

Formato de Administración de Riesgos Institucional

> Versión 8<

RAMO / SECTOR:

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

INSTITUCIÓN:

Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco

Año: 2024

Fecha de
elaboración:

13/02/2024

Fecha de
actualización:

Titular de la Institución

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control
Interno

Alejandra Moranchel Matamoros

Enlace de Administración de
Riesgos

Celina Rodríguez Puente



[Handwritten signature]

SUPERVISÓ

Alejandra Moranchel Matamoros,
Coordinador de Control Interno

INTÉGRÓ

Celina Rodríguez Puente,
Enlace de Administración de Riesgos

228

SUPERVISÓ

Alejandra Moranchel Matamoros,
Coordinador de Control Interno

INTEGRÓ

Celina Rodríguez Puente,
Enlace de Administración de Riesgos

229



Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo: 18 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución: Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco

ALTERADO

INTEGRÓ

Supervisó

Integró

Luis Enrique Vázquez Flores, Titular de la Institución

Alfonso Moranchel Matamoros, Coordinador de Control Interno

Celina Rodríguez Puente, Encabe de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN RIESGOS										II. EVALUACIÓN DE CONTROLES										III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES	IV. MAPA DE RIESGOS 2024	V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Valoración Inicial			¿Tiene controles?	CONTROL						Riesgo Controlado Suficientemente	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Posibles efectos del Riesgo	Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia		Cuadrante	No.	Descripción	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado		Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I			II	III	IV																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2024_10	Jefatura de Recursos Humanos	Objetivo	Timbrar recibos electrónicos en tiempo y forma para evitar observaciones de entidades fiscalizadoras a través del sistema de nómina NDI	Recibos de nómina timbrados fuera de tiempo	Operativo	De Recursos Humanos		10.1	Observaciones de las entidades fiscalizadoras dado que no se tiene la información actualizada	Técnico-Administrativo	Interno	El SOAPAMA sea auditado por recibos de nómina no firmados por el personal	4	3	III	10.1.1	Reporte de recibos electrónicos timbrados de manera Preventiva	SI	SI	SI	SI	Subsiente	SI	3	2	III	REDUCIR EL RIESGO	Realizar 2 reportes mensuales de nómina pagada y 1 reporte de egresado	Realizar 1 reporte mensual de correos enviados de manera mensual a las Unidades Administrativas																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
								10.1.2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								

130



Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo: 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales
Institución: Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco

ATLIXCO
Luis Carlos Velázquez Flores,
Titular de la Institución

SUPERVISÓ
Aldemir Sánchez Matamoros,
Coordinador de Contingencias
INTEGRÓ
Celsa Rodríguez Puente,
Ejercicio de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN DE RIESGOS														II. EVALUACIÓN DE CONTROLES										III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES	IV. MAPA DE RIESGOS 2024	V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES													
No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR		Valoración Inicial				¿Tiene controles?	CONTROL						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)								
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Possibles efectos del Riesgo	Grado de Impacto		Probabilidad de Ocurrencia	Cuadrante	No.	Descripción	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica		Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II			III	IV						
2024_13	Jefatura de Administración	Objetivo	Contar con los permisos de linderos de asignación para el aprovechamiento de aguas subterráneas y superficiales y con ello abastecer de agua potable a la ciudadanía a través de la solicitud a la CONAGUA	Permisos cancelados por parte de la CONAGUA para el aprovechamiento de aguas subterráneas y superficiales.	Operativo	Legal					4	3	III	SI	13.1.1	Realizar el pago correspondiente a la CONAGUA que marca Prevenir o	SI	SI	SI	SI	Subsiente	SI	3	2	III		EVITAR EL RIESGO	Realizar la integración de 1 expediente del permiso obtenido por parte de la CONAGUA (bajo fecha de renovación)											
															13.1.2																								
															13.1.3																								
															13.1.4																								
															13.1.5																								
															13.2.1	Seguimiento de plataforma de la CONAGUA para revisar el Prevenir o	SI	SI	SI	SI	Subsiente																		
															13.2.2																								
															13.2.3																								
															13.2.4																								
															13.2.5																								
															13.2.6																								
															13.2.7																								
															13.2.8																								
															13.2.9																								
2024_14	Jefatura de Administración	Objetivo	Mantener actualizado el inventario de bienes muebles e inmuebles del SOAPAMA para contar con información verídica, mediante la implementación de resguardos	Inventario desactualizado por movimientos de personal en las Unidades Administrativas sin notificar a la Jefatura de Administración.	Operativo	Administrativo					5	6	II	SI	14.1.1	Solicitar a las Unidades Administrativas mediante correo electrónico de manera trimestral informen los cambios de personal realizados	SI	SI	SI	SI	Subsiente	SI	4	5	III	EVITAR EL RIESGO	Enviar 1 correo electrónico de manera trimestral a las Unidades Administrativas informen si hay cambios de personal en su área												
															14.1.2																								
															14.1.3																								
															14.1.4																								
															14.1.5																								
															14.2.1	Revisión física de inventario 2 veces al año	Prevenir o	SI	SI	SI	SI							Subsiente											
															14.2.2	Resguardos firmados por parte del personal	Prevenir o	SI	SI	SI	SI							Subsiente											
															14.2.3																								
															14.2.4																								
															14.2.5																								
															14.2.6																								
															14.2.7																								
															14.2.8																								
															14.2.9																								
14.2.10																																							
2024_15	Jefatura de Administración	Objetivo	Registrar todo bien adquirido que no supere el valor de 70 UMAS para tener un control de registros de manera interna.	Omisión de registro bienes inventariados en el sistema contable debido a el abuso de autoridad.	Operativo	De Compensación					6	3	IV	SI	15.1.1	Llevar un control interno del registro del bien adquirido que no Prevenir o	SI	SI	SI	SI	Subsiente	SI	5	2	III	EVITAR EL RIESGO	Realizar 1 reporte de manera semestral de los registros de los bienes adquiridos												
															15.1.2																								
															15.1.3																								
															15.1.4																								
															15.1.5																								
															15.2.1	Revisión semestral de los bienes adquiridos	Prevenir o	SI	SI	SI	SI							Subsiente											
															15.2.2	Resguardos firmados por parte del personal	Prevenir o	SI	SI	SI	SI							Subsiente											
															15.2.3																								
															15.2.4																								
															15.2.5																								
															15.2.6																								
															15.3.1	Memorandum de solicitud de información de adquisición de Prevenir o	SI	SI	SI	SI	Subsiente																		
															15.3.2																								
															15.3.3																								
15.3.4																																							
15.3.5																																							
15.3.6																																							
15.3.7																																							
15.3.8																																							
15.3.9																																							
15.3.10																																							



Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo: 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales
Escalón:
Institución: Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco

ARTIFICIO
Luis Enrique Argüez Flores,
Municipal de Atlixco

SUPERVISÓ
Alfonso Márquez Matamoros,
Coordinador de Contingencias
INTEGRÓ
Celina Rodríguez Pimentel,
Enlace de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN RIESGOS														II. EVALUACIÓN DE CONTROLES										III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES	IV. MAPA DE RIESGOS 2024	V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES																					
No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Valoración Inicial			¿Tiene controles?	CONTROL						Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)																		
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Posibles efectos del Riesgo	Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia		Cuadrante	No.	Descripción	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control	Riesgo Controlado Suficientemente	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia			I	II	III	IV														
2024_16	Jefatura de Almacenes	Objetivo	Almacenar, custodiar y expedir materiales, para regular el número de existencias priorizadas conforme a lo presupuestado por la entidad, a través del abastecimiento requerido por las existencias	Inventario desactualizado y por desconocimiento al material, real y faltante	Operativo	De servicios		16.1	Material en stock en tiempo no real	Técnico-Administrativo	Interno	No tener el material en tiempo y forma para la ejecución, seguimiento y/o finalización de las obras implementadas por la entidad	6	5	IV	SI	16.1.1 Reporte de existencias generado por el sistema IN CRMA T al cierre de cada mes	Preventiva	SI	SI	SI	SI	Suficiente	NO	6	5			IV	REDUCIR EL RIESGO	Realizar 1 reporte mensual de las existencias de material que hay en los dos Almacenes así como agregar evidencia de los formatos de entradas y salidas de cada Almacén																
								16.1.2 Formato de entrada y salidas de cada Almacén	Preventiva	SI	SI					SI	SI	Suficiente	Identificar y señalar 1 clasificación de material prioritario para la ejecución de las obras y así dar continuidad al proceso de abastecimiento																												
								16.1.3																																							
								16.1.4																																							
								16.1.5																																							
								16.2	Falta de una clasificación prioritaria de materiales conforme a su rotación	Técnico-Administrativo	Interno					NO	16.2.1																														
								16.2.2																																							
								16.2.3																																							
								16.2.4																																							
								16.2.5																																							
								16.2.6																																							
								16.2.7																																							
								16.2.8																																							
								16.2.9																																							
								2024_17	Jefatura de Almacenes	Objetivo	Vigilar y controlar las entradas y salidas de material al interior del Almacén, para tener una base de datos real y justificada, mediante la generación de expedientes comprobatorios					Material perdido en los Almacenes a cambio de un soborno	Operativo	De Compra			17.1	Omisión de la aplicación del Manual de Procedimientos	Humano									Interno	Desabastecimiento de material para la ejecución de trabajos prioritarios	7	5	IV	SI	17.1.1 Reporte de reformas consultas por Almacén	Preventiva	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	6	4
17.1.2																																															
17.1.3																																															
17.1.4																																															
17.1.5																																															
17.2	Desconocimiento de la aplicación de la normativa	Técnico-Administrativo	Interno	SI	17.2.1 Entrega de reglamento interno, manual de procedimientos y manual de atención al cliente	Preventiva	SI					SI	SI	SI	Suficiente				Realiza 1 carta responsive, mediante el cual el personal asume la entrega y conocimiento del manual de procedimientos, manual organizacional y el reglamento interno de la entidad																												
17.2.2																																															
17.2.3																																															
17.2.4																																															
17.2.5																																															
17.2.6																																															
17.2.7																																															
17.2.8																																															
17.2.9																																															
17.2.10																																															
17.2.11																																															
17.2.12																																															
17.2.13																																															
17.2.14																																															

MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL 2024

RAMO / SECTOR: 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

INSTITUCIÓN: Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco

No. de Riesgo	R I E S G O	Clasificación del Riesgo	III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES	
			Valoración Final	
			GRADO DE IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA
2024_1	Información difundida a destiempo	De Imagen	4	6
2024_2	Aprovechamiento del cargo o comisión para evitar que la información sea de conocimiento del área correspondiente	De Corrupción	3	2
2024_3	Gasto público ejercido de manera deficiente.	Financiero	6	3
2024_4	Infracción administrativa y multas económicas obtenidas por incumplimiento a lo establecido en la Ley General de Archivo	Administrativo	5	6
2024_5	Material de papelería otorgado a personal no autorizado de las Unidades Administrativas a cambio de un beneficio	De Corrupción	4	3
2024_6	Equipos de cómputo desactualizados ó dañados en las Unidades Administrativas	Administrativo	3	2
2024_7	Sistemas informáticos operados de manera deficiente.	De Tic's	3	4
2024_8	Personal de la Jefatura de Tecnologías sobornado para la entrega de suministros sin tener una solicitud.	De Corrupción	3	2
2024_9	Nómina emitida fuera de tiempo.	De Recursos Humanos	2	2
2024_10	Recibos de nómina timbrados fuera de tiempo	De Recursos Humanos	3	2
2024_11	Personal de la Jefatura de Recursos Humanos sobornado para agilizar el trámite de la afiliación del personal ante el ISSSTEP	De Corrupción	4	3
2024_12	Reportes atendidos fuera de tiempo debido a la falta de comunicación en la asistencia, ocasionando insatisfacción o molestia de la ciudadanía	De servicios	4	3
2024_13	Permisos cancelados por parte de la CONAGUA para el aprovechamiento de aguas subterráneas y superficiales.	Legal	3	2
2024_14	Inventario desactualizado por movimientos de personal en las Unidades Administrativas sin notificar a la Jefatura de Administración.	Administrativo	4	5
2024_15	Omisión de registro bienes inventariados en el sistema contable debido a el abuso de autoridad.	De Corrupción	5	2
2024_16	inventario desactualizado y por desconocimiento el material, real y faltante.	De servicios	6	5
2024_17	Material perdido en los almacenes a cambio de un soborno	De Corrupción	6	4



AUTORIZÓ

Luis Enrique Vargas Flores,
Titular de la Institución

SUPERVISÓ

Alejandra Moranchel Matamoros,
Coordinador de Control Interno

INTEGRÓ

Celina Rodríguez Puente,
Enlace de Administración de Riesgos

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio

Titular de la Institución:

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control Interno:

Alejandra Moranchel Matamoros

Enlace de Riesgo:

Celina Rodríguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de término												Total	Medios de verificación
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2024_1	Información difundida a destiempo	De Imagen	4	6	II	REDUCIR EL RIESGO	1.1	Comunicación interna deficiente con las Unidades Administrativas del SOAPAMA	Realizar 1 mesa de trabajo con las Gerencias del SOAPAMA para generar el compromiso de enviar la información de las actividades preventivas y correctivas.	Dirección General	Luis Enrique Vargas Flores		1											1	Lista de asistencia y minuta firmada por los responsables de las Gerencias
							1.2	Entrega a destiempo y/o incompleta de la información por parte de las Unidades Administrativas del SOAPAMA	Realizar 5 oficios para solicitar la información en tiempo y forma a las Gerencias del SOAPAMA de los avisos de cierre de calles por obras, implementación de campañas y/o mantenimiento de fuentes de abastecimiento.	Dirección General	Luis Enrique Vargas Flores		5											5	Oficios notificados con acuse de recibido
																								0	
																								0	
																								0	
2024_2	Aprovechamiento del cargo o comisión para evitar que la Información sea de conocimiento del área correspondiente	De Corrupción	3	2	III	REDUCIR EL RIESGO	2.1	Alteración del reporte de quejas por parte del responsable de la información	Realizar 1 reporte mensual de las revisiones de las quejas ingresadas sobre mala atención por parte del personal del SOAPAMA.	Dirección General	Luis Enrique Vargas Flores			1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10	Reporte firmado por el Jefe de Comunicación Social de la revisión de las quejas sobre el personal
																								0	
																								0	
																								0	
																								0	
2024_3	Gasto público ejercido de manera deficiente.	Financiero	6	3	IV	EVITAR EL RIESGO	3.1	Desconocimiento del programa presupuestario asignado a la Gerencia de Administración	Contar con 1 Programa Presupuestario 2024 donde fue aprobado el presupuesto asignando a la Gerencia de Administración.	Gerencia de Administración	Eliseo Ramirez Santos		1											1	Programa Presupuestario aprobado
							3.2	Incumplimiento de las actividades	Elaborar 1 informe trimestral y enviarlo al Área de Planeación y Sustentabilidad Ambiental.	Gerencia de Administración	Eliseo Ramirez Santos			1		1			1				1	4	Elaborar informe
																								0	
																								0	
																								0	

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio

Titular de la Institución:

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control Interno:

Alejandra Moranchel Matamoros

Enlace de Riesgos:

Celina Rodríguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de termino												Total	Medios de verificación
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2024_4	Infracción administrativa y multas económicas obtenidas por incumplimiento a lo establecido en la Ley General de Archivo	Administrativo	5	6	II	EVITAR EL RIESGO	4.1	Las personas servidoras públicas no participan en las acciones que realiza el Área Coordinadora de Archivos	Realizar 3 oficios a las Unidades Administrativas solicitandoles la participación en las actividades que realiza el Área Coordinadora de Archivos	Gerencia de Administración	Eliseo Ramirez Santos			1		1		1						3	Acuse de los oficios
							4.2	Las personas servidoras públicas no realizan la actualización y regularización de sus inventarios	Realizar 3 oficios a las Unidades Administrativas, solicitandoles los avances a sus inventarios documentales	Gerencia de Administración	Eliseo Ramirez Santos			1		1		1				3	Acuse de los oficios		
																					0				
																					0				
																						0			
2024_5	Material de papelería otorgado a personal no autorizado de las Unidades Administrativas a cambio de un beneficio	De Corrupción	4	3	III	EVITAR EL RIESGO	5.1	Desconocimiento de proceso de entrega de material de papelería	Notificar 1 memorándum a las Unidades Administrativas el proceso de entrega de papelería	Gerencia de Administración	Eliseo Ramirez Santos			1									1	Memorándum notificado	
							5.2	Las Unidades Administrativas no realicen la solicitud de papelería	Realizar 2 concentrados de los memorándum enviados por las Unidades Administrativas solicitando material de papelería	Gerencia de Administración	Eliseo Ramirez Santos				1			1			2	Memorándum de solicitud			
							5.3	El personal de la Gerencia de Administración otorgue el material sin tener una solicitud	Realizar 2 reportes de las entregas de material de papelería a las Unidades Administrativas	Gerencia de Administración	Eliseo Ramirez Santos				1			1			2	Reporte de entrega de material de papelería			
							5.4	Personal no autorizado recibe material de papelería	Notificar 1 memorándum a las Unidades Administrativas solicitando la designación del personal que será el responsable de recibir la papelería	Gerencia de Administración	Eliseo Ramirez Santos			1							1	Memorándum notificado			
																						0			
2024_6	Equipos de cómputo desactualizados ó dañados en las Unidades Administrativas	Administrativo	3	2	III	EVITAR EL RIESGO	6.1	Falta de mantenimiento preventivo a los equipos de cómputo	Realizar 2 mantenimientos preventivos al año a los equipos de cómputo del SOAPAMA	Jefatura de Tecnologías de la Información y Soporte Técnico	Jeissy Martínez Marín					1				1		2	Reporte de los mantenimientos preventivos realizados, anexando memorándum, cronograma y lista de firmas del personal, y evidencia fotográfica		
							6.2	Equipos de cómputo desactualizados en software y hardware	Realizar 2 reportes al año de los mantenimientos correctivos hechos a los equipos de cómputo (bajo demanda).	Jefatura de Tecnologías de la Información y Soporte Técnico	Jeissy Martínez Marín					1				1	2	Reporte de los mantenimientos correctivos realizados, anexando lista de firmas del personal, ficha técnicas, dictámenes técnicos y evidencias fotográfica.			
							6.3	Equipos de cómputo dañados por el mal uso del personal	Realizar 2 notificaciones al año mediante un memorándum a todas las Unidades Administrativas las recomendaciones del uso correcto de los equipos de cómputo.	Jefatura de Tecnologías de la Información y Soporte Técnico	Jeissy Martínez Marín				1					1	2	Memorándum de notificación a las Unidades Administrativas			
																					0				
																							0		

Ramo Administrativo / Sector

18 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio

Titular de la Institución:

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control Interno:

Alejandra Morán Mel Matamoros

Enlace de Riesgo:

Celina Rodríguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de termino												Total	Medios de verificación
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2024_7	Sistemas informáticos operados de manera deficiente.	De TIC's	3	4	III	EVITAR EL RIESGO	7.1	Sistemas informáticos no disponibles para el desempeño de las actividades del personal del SOAPAMA.	Realizar 1 reporte de manera mensual de las acciones realizadas adjuntando 1 requisición mensual para el pago del servidor en la nube y 1 bitacora de respaldo de información de las bases de datos de manera mensual.	Jefatura de Tecnologías de la Información y Soporte Técnico	Jessy Martinez Marín			1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10	Reporte de las acciones realizadas
							7.2	El personal desconce el funcionamiento de los sistemas informáticos	Realizar 2 reportes de las capacitaciones otorgadas al personal sobre el uso de los sistemas informáticos (bajo demanda)	Jefatura de Tecnologías de la Información y Soporte Técnico	Jessy Martinez Marín					1					1		2	Reporte de las capacitaciones realizadas (bajo demanda)	
							7.3	Sistemas informáticos desarrollados (bajo demanda) no cumplan con los requerimientos de las Unidades Administrativas	Realizar 2 bitacoras de seguimiento de los sistemas informáticos desarrollados (bajo demanda)	Jefatura de Tecnologías de la Información y Soporte Técnico	Jessy Martinez Marín						1					1	2	Bitacoras de seguimiento de desarrollo de sistemas (bajo demanda)	
							7.4	Cambios y/o actualizaciones en los sistemas informáticos desarrollados	Realizar 2 reportes con las capturas de los correos de solicitud de cambios y/o actualizaciens a los sistemas informáticos. (Bajo demanda)	Jefatura de Tecnologías de la Información y Soporte Técnico	Jessy Martinez Marín						1					1	2	Reporte de las solicitudes de las áreas, anexando evidencia de la solicitud	
																									0
2024_8	Personal de la Jefatura de Tecnologías sobornado para la entrega de suministros sin tener una solicitud.	De Corrupción	3	2	III	REDUCIR EL RIESGO	8.1	Las Unidades Administrativas no realicen una solicitud de suministros	Realizar 2 reportes de la solicitudes recibidas.	Jefatura de Tecnologías de la Información y Soporte Técnico	Jessy Martinez Marín				1					1				2	Reporte de las solicitudes de las áreas, anexando evidencia de la solicitud
							8.2	Personal de la Jefatura de Tecnologías otorgue suministros sin recabar evidencia.	Realizar 2 reportes de los suministros entregados a las Unidades Administrativas que incluya los formatos de entrega y evidencia fotográfica	Jefatura de Tecnologías de la Información y Soporte Técnico	Jessy Martinez Marín				1					1			2	Resporte de los suministros entregados	
																							0		
																							0		
																									0
2024_9	Nómina emitida fuera de tiempo.	De Recursos Humanos	2	2	III	EVITAR EL RIESGO	9.1	Reportes de incidencias del personal entregadas a destiempo por parte de las Unidades Administraivas	Realizar 1 reporte mensual de las incidencias recibidas	Jefatura de Recurso Humanos	Jessica Sánchez Vázquez			1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10	Reporte de incidencias
							9.2	Modificaciones a realizar el penultimo dia al pago en el sistema de nómina NOI	Generar 2 reportes de manera mensual de la nómina y 1 aguinaldo	Jefatura de Recurso Humanos	Jessica Sánchez Vázquez			2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	21	Reporte de recibos electrónicos timbrados con folio fiscal
																								0	
																								0	
																									0

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio

Titular de la Institución:

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control Interno:

Alejandra Moránchel Matamoros

Enlace de Riesgos:

Celina Rodríguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de termino												Total	Medios de verificación
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2024_10	Recibos de nómina timbrados fuera de tiempo	De Recursos Humanos	3	2	III	REDUCIR EL RIESGO	10.1	Observaciones de las entidades fiscalizadoras dado que no se tiene la información actualizada	Realizar 2 reportes mensuales de nómina pagada y 1 reporte de aguinaldo	Jefatura de Recurso Humanos	Jessica Sánchez Vázquez			2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	21	Reporte de recibos electrónicos timbrados con folio fiscal
							10.2	Firma de recibos de nómina fuera de tiempo	Realizar 1 reporte mensual de correos enviados de manera mensual a las Unidades Administrativas	Jefatura de Recurso Humanos	Jessica Sánchez Vázquez			1	1	1	1	1	1	1	1	1	10	Reporte de correos enviados, con fecha y hora	
																						0			
																					0				
																					0				
2024_11	Personal de la Jefatura de Recursos Humanos sobornado para agilizar el trámite de la afiliación del personal ante el ISSSTEP	De Corrupción	4	3	III	REDUCIR EL RIESGO	11.1	El personal no este afiliado en tiempo y forma ante el ISSSTEP	Realizar 2 concentrados de las credenciales del personal afiliado ante el ISSSTEP según la demanda de ingresos al SOAPAMA	Jefatura de Recurso Humanos	Jessica Sánchez Vázquez					1					1		2	Copia legible de la credenciales del personal afiliado	
							11.2	Omisión por parte del personal para afiliarse al ISSSTEP	Realizar 2 concentrados de las carta compromiso firmada de consentimiento por el personal de nuevo ingreso de documentación según la demanda de ingresos al SOAPAMA	Jefatura de Recurso Humanos	Jessica Sánchez Vázquez					1				1		2	Carta compromiso de firma autógrafa por el personal de ingreso al SOAPAMA.		
																					0				
																				0					
																					0				
2024_12	Reportes atendidos fuera de tiempo debido a la falta de comunicación en la asistencia, ocasionando insatisfacción o molestia de la ciudadanía	De servicios	4	3	III	EVITAR EL RIESGO	12.1	Incumplimiento de reportes con estatus pendiente.	Realizar 1 informe mensual de los reportes pendientes y enviar a los jefes de cada sector (nieves y carolina)	Jefatura de Administración	Fanny González Ortiz			1	1	1	1	1	1	1	1	1	10	Informe mensual enviado a los responsable de cada sector	
							12.2	Incremento de molestias en la ciudadanía al no ser atendido su reporte de manera oportuna, generando la obstaculización del cierre y la cuenta del mismo.	Realizar 1 concentrado mensual de las encuestas de satisfacción a la ciudadanía de los reportes atendidos.	Jefatura de Administración	Fanny González Ortiz			1	1	1	1	1	1	1	1	10	Concentrado de las encuestas de satisfacción realizadas a la ciudadanía		
																					0				
																				0					
																				0					

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarado del Municipio

Titular de la Institución:

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control Interno:

Alejandra Moranchel Matamoros

Enlace de Riesgos:

Celina Rodríguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de termino												Total	Medios de verificación	
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic			
2024_13	Permisos cancelados por parte de la CONAGUA para el aprovechamiento de aguas subterráneas y superficiales.	Legal	3	2	III	EVITAR EL RIESGO	12.2	Sancciones económicas al SOAPAMA otorgadas por parte de la Comisión Nacional del Agua (CONAGUA) por incumplimiento	Realizar la integración de 1 expediente del permiso obtenido por parte de la CONAGUA (bajo fecha de renovación)	Jefatura de Administración	Fanny Gonzáles Ortiz						1								1	Acuse de recibido de ingreso del expediente en la plataforma de CONAGUA
							13.2	Negación de permisos al SOAPAMA para el aprovechamiento de aguas subterráneas y superficiales.	Integrar 1 expediente correspondiente para solicitar la prorroga antes de su vencimiento de los permisos de aprovechamientos de aguas subterráneas y superficiales otorgado por la CONAGUA. (bajo fecha de renovación)	Jefatura de Administración	Fanny Gonzáles Ortiz							1						1	Acuse de recibido de ingreso del expediente en la plataforma de CONAGUA	
																									0	
																									0	
																										0
2024_14	Inventario desactualizado por movimientos de personal en las Unidades Administrativas sin notificar a la Jefatura de Administración.	Administrativo	4	5	III	EVITAR EL RIESGO	14.1	La Jefatura de Administración no este informada de los movimientos del personal realizados en las Unidades Administrativas	Enviar 1 correo electrónico de manera trimestral a las Unidades Administrativas informen si hay cambios de personal en su área	Jefatura de Administración	Fanny Gonzáles Ortiz			1			1					1		4	Correos electrónico enviados a las Unidades Administrativas	
							14.2	Bienes muebles e inmuebles invetariados no cuentan con resguardo firmado por el personal responsable de SOAPAMA	Realizar 2 cronogramas al año para la revisión de inventario e informar a todas las áreas y firma de resguardos del personal responsable.	Jefatura de Administración	Fanny Gonzáles Ortiz				1				1				2	Cronograma para la revisión de inventario y firma de resguardo		
																							0			
																							0			
																									0	
2024_15	Omisión de registro bienes inventariados en el sistema contable debido a el abuso de autoridad.	De Corrupción	5	2	III	EVITAR EL RIESGO	15.1	Los bienes adquiridos no superen del valor de 70 UMAS	Realizar 1 reporte de manera semestral de los registros de los bienes adquiridos	Jefatura de Administración	Fanny Gonzáles Ortiz					1						1	2	Reporte de los bienes adquiridos		
							15.2	Omisión por parte del personal responsable de dar de alta los bienes adquiridos	Realizar 2 cronogramas al año para la revisión de inventario e informar a todas las áreas y firma de resguardos del personal responsable.	Jefatura de Administración	Fanny Gonzáles Ortiz						1				1	2	Cronograma y firmas de resguardo			
							15.3	La Gerencia de Finanzas no informe en tiempo la adquisición de los bienes adquiridos	Notificar 1 memorándum de manera mensual a la Gerencia de Finanzas informen los bienes adquiridos	Jefatura de Administración	Fanny Gonzáles Ortiz			1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10	Memorándum notificado	
																							0			
																									0	

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarado del Municipio de Atlixco

Titular de la Institución:

Autógrafa

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control Interno:

Suplente

Alejandra Moránchel Matamoros

Enlace de Riesgos:

Integro

Celina Rodríguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de termino												Total	Medios de verificación
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2024_16	Inventario desactualizado y por desconocimiento el material, real y faltante.	De servicios	6	5	IV	REDUCIR EL RIESGO	16.1	Material en stock en tiempo no real	Realizar 1 reporte mensual de las existencias de material que hay en los dos almacenes así como agregar evidencia de los formatos de entradas y salidas de cada almacén	Jefatura de Almacenes	Marco Antonio Tellez Aragon			1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10	Reporte notificado a la Gerencia de Administración
							16.2	Falta de una clasificación prioritaria de materiales conforme a su rotación	Identificar y señalar 1 clasificación de material prioritario para la ejecución de las obras y así dar continuidad al proceso de abastecimiento	Jefatura de Almacenes	Marco Antonio Tellez Aragon			1										1	Catalogo de materiales (reporte de existencias) con la clasificación prioritaria de material
																								0	
																								0	
																								0	
2024_17	Material perdido en los almacenes a cambio de un soborno	De Corrupción	6	4	IV	EVITAR EL RIESGO	17.1	Omisión de la aplicación del Manual de Procedimientos	Generar 1 expediente de forma mensual, por cada uno de los almacenes integrado por la base de datos de existencias así como los formatos de entrada y salida del almacén adjuntando la evidencia de las mismas	Jefatura de Almacenes	Marco Antonio Tellez Aragon			1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10	Reporte de almacenes, integrado por el reporte de existencias y los formatos de entrada y de salida de material, por almacén
							17.2	Desconocimiento de la aplicación de la normativa	Realiza 1 carta responsiva, mediante el cual el personal asume la entrega y conocimiento del manual de procedimientos, manual organizacional y el reglamento interno de la entidad	Jefatura de Almacenes	Marco Antonio Tellez Aragon			1										1	carta responsiva firmada por cada uno de los servidores públicos asignados al área de almacenes
																								0	
																								0	
																								0	

Formato de Administración de Riesgos Institucional

> Versión 8<

RAMO / SECTOR:

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

INSTITUCIÓN:

Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco

Año:

2024

Fecha de
elaboración:

13/02/2024

Fecha de
actualización:

Titular de la Institución

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control
Interno

Alejandra Moranchel Matamoros

Enlace de Administración de
Riesgos

Celina Rodríguez Puente



[Handwritten signature]



Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo: 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales
Institución: Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco

Autorizó:
Luis Enrique Angulo Flores,
Gobernador Municipal

Supervisó:
Agustín Moranchel Matamoros,
Coordinador de Contabilidad
Integró:
Celsa Rodríguez Picante,
Enlace de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN DE RIESGOS														II. EVALUACIÓN DE CONTROLES										III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2024				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de clasificación del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR			Valoración Inicial			¿Tiene controles?	CONTROL					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)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Posibles efectos del Riesgo	Grado Impacto		Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante	No.	Descripción	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica		Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II			III	IV																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
2024_1	Gerencia Comercial	Estrategia	Reducir la probabilidad de generación de actos de corrupción que afecte al SOAPAMA para garantizar la rendición de cuentas mediante la correcta gestión de trámites y servicios	Aprovechamiento del cargo o comisión para inducir el mal comportamiento de otro servidor público	Estratégico	De Corrupción		1.1	Mal comportamiento de un servidor público en la realización de trámites y servicios	Humano	Interno				NO																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														

172



Ramo Administrativo / Sector	16 Medio Ambiente y Recursos Naturales
Institución	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atoyac

AUTORIZO



Luis Enrique Vargas Flores,
Titular de la institución

SUPERVISÓ 

Alejandra Moranchal Matamoros,
Coordinador de Control Interno

INTEGRO 

Celina Rodríguez Puente,
Enlace de Administración de Riesgos

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

[illegible]

SUPERVISÓ

Alejandra Moranchal Matamoros,
Coordinador de Central Interno

INTEGRÓ

Celina Rodríguez Puente,
Enlace de Administración de Resgos

243



Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo: 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales
Institución: Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco

AUTORIZADO
Luis Enrique Vargales Torres, Titular de la Institución

SUPERVISADO
Abelardo Moranchel Matamoros, Coordinador de Calidad Interna
Celsa Rodríguez Puente, Enlace de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN RIESGOS														II. EVALUACIÓN DE CONTROLES										III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2024				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES	
No. de Riesgo	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR			Valoración Inicial				¿Tiene controles?	CONTROL						Riesgo Controlado Suficientemente	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)		
	Unidad Administrativa	Selección			Descripción	Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Possibles efectos del Riesgo	Grado Impacto		Probabilidad de Ocurrencia	Cuadrante	No.	Descripción	Tipo	Está Documentado		Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia			I	II
2024_10	Jefatura de Infraestructura y Obra	Estrategia	Vigilar y controlar el cumplimiento de las Obligaciones Técnicas Constructivas en las obras que se ejecuten para cumplir con la aplicación correcta de los recursos por medio de una correcta supervisión	Construcción deficiente de Obra Pública	Operativo	De Obra Pública		10.1	Falta de supervisión de la Obra Pública	Técnico-Administrativo	Interno	Que la Obra Pública no se cuente con la supervisión adecuada	4	4	III	10.1.1	Elaboración Bitácoras de Obras	Preventiva	SI		SI	SI	SI	Suficiente	3	3	III	REDUCIR EL RIESGO		Realizar 3 bitácoras de la supervisión de la construcción de Obra Pública	
								10.2	Falta de Integración de Expediente	Técnico-Administrativo	Interno					10.2.1	Elaboración de reportes de avance de obras	Preventiva	SI		SI	SI	SI	Suficiente							
																10.2.2															
																10.2.3															
																10.2.4															
																10.2.5															
								2024_11	Jefatura de Proyectos de Infraestructura	Proceso	Evitar la falta de proyectos ejecutivos para que una obra pública tenga el alcance necesario para la dotación de servicios, por medio del control de proyectos					Elaboración de proyectos de manera incompleta	Estratégico	Administrativo		11.1	Falta de proyectos ejecutivos de agua potable	Técnico-Administrativo	Interno	Que una obra pública no tenga el alcance necesario para la dotación de servicios							3
																				Falta Valores al Control											
11.2	Falta de proyectos ejecutivos de drenaje	Técnico-Administrativo	Interno	11.2.1	Control en la elaboración de proyectos de drenaje	Preventiva	SI						SI	SI	SI					Suficiente											
				11.2.2																											
				11.2.3																											
				11.2.4																											
				11.2.5																											
2024_12	Gerencia de Finanzas	Proceso	Realizar oportunamente el pago de nómina de manera quincenal al personal que integra el SOAPAMA, evitando el mal uso del recurso mediante la correcta aplicación de las legislaciones aplicables	Pagos otorgados irregularmente, en demerita y/o tardíos al personal del SOAPAMA	Directivo	De Compensación						12.1	Emisión de reporte de nómina y/o incidencias en el desempeño o reportes por parte de la Jefatura de Recursos Humanos	Humano	Interno					Obtención de sanciones administrativas y afectación a la imagen institucional	8	6	I		12.1.1	Revisión de pago de nómina de manera quincenal por parte de la Gerencia de Administración	Preventiva	NO		NO	

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco

AUTORIZA



Luis Enrique Legido Flores,
Titular de Institución

SUPERVISÓ



Angélica Moranchal Matamoros,
Coordinadora de Gestión y Planeación

INTERÓ



Celina Rodríguez Puente,
Enlace de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN DE RIESGOS														II. EVALUACIÓN DE CONTROLES										III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES	IV. MAPA DE RIESGOS 2024	V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES				
No. de Riesgo	Atribución a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de detección del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR		Valoración Inicial				¿Tiene control(s)?	CONTROL						Riesgo Controlado Suficientemente	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)		
	Unidad Administrativa	Selección			Descripción	Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Pasibles efectos del Riesgo		Grado Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	Cuadrante	No.	Descripción	Tipo		Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control	Grado de Impacto			Probabilidad de Ocurrencia	I
2024_13	Jefatura de Finanzas	Proceso	Realizar el pago a proveedores en tiempo y forma, con el objetivo evitar cortes de servicios o el parate total del funcionamiento de la entidad que afecte a la población en el suministro de agua y alcantarillado	Transferencias realizadas de manera incorrecta y fuera de tiempo a terceros que no están autorizadas	Directivo	De Compensación		13.1	Información de datos bancarios reusada	Técnico-Administrativo	Interno	Transferencias rechazadas, falta de documentación comprobatoria del gasto	6	5	IV	13.1.1	Orden de pago de los proveedores recibidos	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	5	4	III	EVITAR EL RIESGO		Realizar 1 reunión mensual de pagos realizados y autorizados
								13.2	Falta de información de los proveedores y evidencia de los servicios recibidos	Técnico-Administrativo	Interno					13.1.2	Datos bancarios de los proveedores para su pago	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente							
																13.1.3														
																13.1.4														
																13.1.5														
																13.2.1	Subtotal de pago de las áreas responsables del gasto	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente							
																13.2.2	Información de los proveedores	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente							
																13.2.3														
																13.2.4														
																13.2.5														
																13.2.6														
																13.2.7														
																13.2.8														
2024_14	Jefatura de Finanzas	Proceso	Registrar todos los depósitos realizados por los usuarios para tener un mejor control de los ingresos del organismo y cumplir con la normativa vigente	Registro de ingresos (depósitos de usuarios) incompleto por falta de identificación de los usuarios que depositan en las cuentas del SOAPAMA	Operativo	Administrativo		14.1	Control inadecuado en el registro contable de las operaciones del ingreso	Técnico-Administrativo	Interno	Observaciones por falta de control administrativo en los depósitos pendientes de identificar	6	5	IV	14.1.1	Relación de depósitos generados en el área comercial	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	5	4	III	REDUCIR EL RIESGO		Integración de 9 reportes contables de ingresos, que compruebe el registro correcto en el sistema contable
								14.2	No tener la relación o detalle de los depósitos no identificados o falta de certeza de los depósitos disponibles	Técnico-Administrativo	Externo					14.1.2	Estado de cuenta bancarios de las cuentas	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente							
																14.1.3	Consultaciones bancarias	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente							
																14.1.4														
																14.1.5														
																14.2.1	Relación de depósitos generados en el área comercial	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente							
																14.2.2	Estado de cuenta bancarios de las cuentas	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente							
																14.2.3	Consultaciones bancarias	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente							
																14.2.4														
																14.2.5														
																14.2.6														
																14.2.7														
																14.2.8														
2024_15	Jefatura de Finanzas	Objetivo	Generar información contable y presupuestal correcta para dar cumplimiento con la normativa aplicable a través de registros contables con documentación comprobatoria completa	Documentación comprobatoria de las operaciones del organismo incompleta para poder comprobar el gasto de manera correcta	Operativo	Administrativo		15.1	Registro incompleto de las operaciones contables y presupuestales	Normativo	Interno	Observaciones de entidades fiscalizadoras, multas, demandas	7	6	I	15.1.1	Revisión de la documentación comprobatoria del gasto	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	6	5	IV	EVITAR EL RIESGO		Integración de 9 reportes que compruebe el registro correcto en el sistema contable
								15.2	No entregar estados financieros en tiempo y forma	Normativo	Interno					15.1.2	Resguardo de las operaciones del gasto e ingresos en tiempo y forma	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente							
																15.1.3														
																15.1.4														
																15.1.5														
																15.2.1	Revisión e integración de los estados financieros en tiempo	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente							
																15.2.2	Revisión del contenido de entrega de información de la Presidencia	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente							
																15.2.3	Auditoría Sucesor del E. Estado de Puebla	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente							
																15.2.4														
																15.2.5														
																15.2.6														
																15.2.7														
																15.2.8														



Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo: 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales
Sector:
Institución: Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco

AUTORIZA
Luis Carlos Rodríguez Torres,
Tulcan de la Municipalidad

SUPERVISÓ
Agustina Miranchel Matamoros,
Coordinadora de Gestión Integral
INTEGRÓ
Celina Rodríguez Puente,
Ejecutiva de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN RIESGOS										II. EVALUACIÓN DE CONTROLES										III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2024		V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Clasificación del Riesgo		FACTOR		Valoración Inicial				¿Tiene controles?	CONTROL						Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
		Selección	Descripción		Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Possibles efectos del Riesgo	Grado Impacto		Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante	No.	Descripción	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control	Riesgo Controlado Suficientemente	Grado de Impacto			Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III	IV																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
2024_16	Jefatura de Apoyo de Procedimientos de Adjudicación	Proceso	Contar con la documentación completa para la correcta integración de expedientes de los participantes del procedimiento de adjudicación	Expedientes integrados de manera incompleta o deficiente	Directivo	Presupuesto		16.1	Que los licitantes no estén inscritos en el Padrón de Proveedores del H. Ayuntamiento de Atlixco	Entorno	Externo	Observaciones por parte de las autoridades fiscalizadoras como lo son la Contraloría Municipal, la Auditoría Superior del Estado de Puebla	4	4	III	16.1.1	Solicitud de alta de usuarios y contraseña para el acceso al Padrón de Proveedores del H. Ayuntamiento de Atlixco	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	3	3	III	REDUCIR EL RIESGO	Realizar 1 oficio de solicitud de alta de usuarios y contraseña al Área encargada del Padrón de Proveedores del H. Ayuntamiento de Atlixco																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
								16.1.2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												

MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL 2024

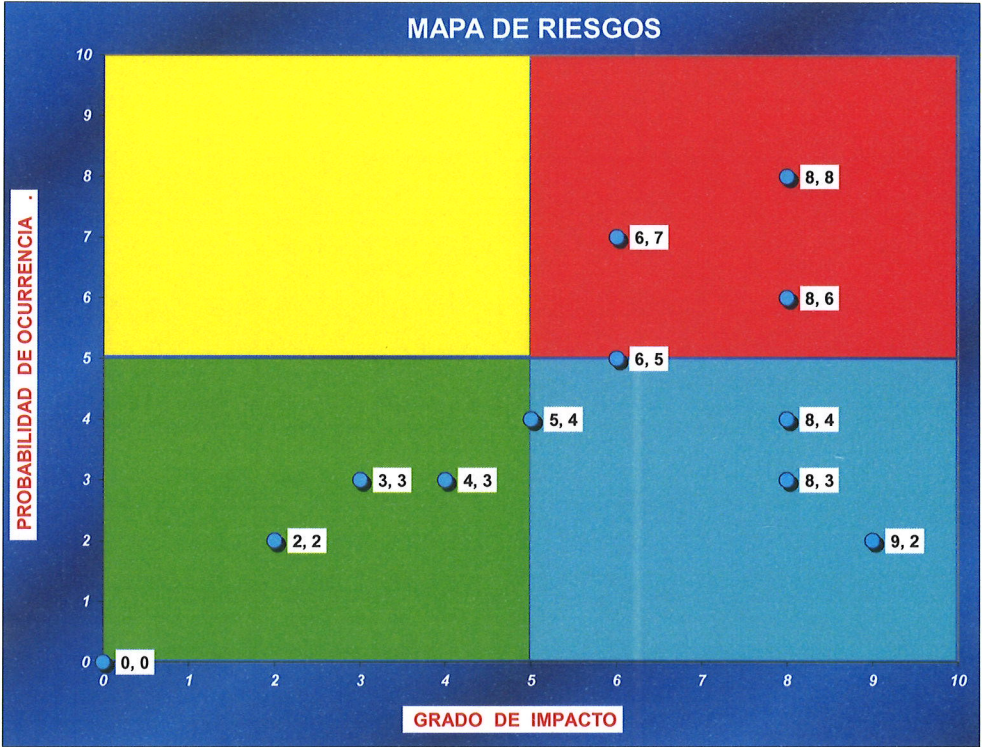
RAMO / SECTOR:

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

INSTITUCIÓN:

Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco

No. de Riesgo	RIESGO	Clasificación del Riesgo	III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES	
			Valoración Final	
			GRADO DE IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA
2024_1	Aprovechamiento del cargo o comisión para inducir el mal comportamiento de otro servidor público	De Corrupción	8	3
2024_2	Quejas incremetadas por parte de los usuarios derivado de la deficiente atención	De Recursos Humanos	6	7
2024_3	Dispositivos electrónicos funcionando irregularmente y mal uso de los mismo por parte del pesonal	De Tic's	9	2
2024_4	Deficit en los ingresos comerciales derivado del incremento del indice de usuarios morosos y con malas prácticas	Financiero	8	8
2024_5	Resolución deficiente de los trámites de los usuarios	De Corrupción	2	2
2024_6	Seguimiento deficiente en materia de archivo	Administrativo	5	4
2024_7	Distribución deficiente del recurso hídrico	De servicios	4	3
2024_8	Captación y almacenamiento deficiente del recurso hídrico	De servicios	4	3
2024_9	Maquinaria operando en condiciones inadecuadas	De servicios	3	3
2024_10	Construcción deficiente de Obra Pública	De Obra Pública	3	3
2024_11	Elaboración de proyectos de manera incompleta	Administrativo	2	2
2024_12	Pagos otorgados irregularmente, en demacia y/o tardios al personal del SOAPAMA	De Corrupción	8	6
2024_13	Transferencias realizadas de manera incorrecta y fuera de tiempo a terceros que no estan autorizadas	De Corrupción	5	4
2024_14	Registro de ingresos (depósitos de usuarios) incompleto por falta de identificación de los usuarios que depositan en las cuentas del SOAPAMA.	Administrativo	5	4
2024_15	Documentación comprobatoria de las operaciones del organismo incompleta para poder comprobar el gasto de manera correcta.	Administrativo	6	5
2024_16	Expedientes integrados de manera incompleta o deficiente.	Presupuestal	3	3
2024_17	El proveedor o prestador de servicios sea favorecido en el proceso de adjudicación de adquisiciones arrendamientos y prestación de servicios, o en licitaciones públicas cuando este no cumple con los requisitos	De Corrupción	4	3
2024_18	Procedimientos adjudicados de manera incorrecta sin respetar los montos máximos y mínimos establecidos en la Ley de Egresos del Estado de Puebla para el Ejercicio Fiscal 2024	Legal	8	4



AUTORIZÓ



Luis Enrique Vargas Flores,
Titular de la Institución

SUPERVISÓ



Alejandra Moranchel Matamoros,
Coordinador de Control Interno

INTEGRÓ



Celina Rodríguez Puente,
Enlace de Administración de Riesgos

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarado del Municipio

Titular de la Institución:

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control Interno:

Alejandra Moranchel Matamoros

Enlace de Riesgos:

Celina Rodríguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de termino												Total	Medios de verificación
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2024_1	Aprovechamiento del cargo o comisión para inducir el mal comportamiento de otro servidor público	De Corrupción	8	3	IV	REDUCIR EL RIESGO	1.1	Mal comportamiento de un servidor público en la realización de trámites y servicios	Realizar 1 mesa de trabajo para dar a conocer los lineamientos en materia de Responsabilidad Administrativa	Gerencia Comercial	Ana Luisa Rodríguez López					1								1	Lista de asistencia y minuta de trabajo
							1.2	Deconocimiento de la Ley de Responsabilidades Administrativas de un servidor público	Impartir 2 talleres y capacitaciones con base a la Ley General de Responsabilidades Administrativas, Código Penal Federal	Gerencia Comercial	Ana Luisa Rodríguez López							1				1		2	Lista de asistencia e informe de la capacitación con evidencia fotográfica
																								0	
																								0	
																									0
2024_2	Quejas incrementadas por parte de los usuarios derivado de la deficiente atención	De Recursos Humanos	6	7	I	REDUCIR EL RIESGO	2.1	Quejas y/o solicitudes recibidas de manera oficial no atendidas	Realizar 1 reporte mensual de quejas y/o solicitudes recibidas contra atendidas del sistema SIGED	Jefatura de Atención a Usuarios	Israel Rodríguez Calvario			1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10	Reporte mensual emitido por el sistema SIGED de quejas y/o solicitudes recibidas contra atendidas
							2.2	Dar contestación tardía a quejas y/o solicitudes de usuarios y usuarios en la calidad en el servicio	Realizar 6 reportes de quejas y/o solicitudes recibidas contra atendidas del sistema SIREP	Jefatura de Atención a Usuarios	Israel Rodríguez Calvario						1	1	1	1	1	1	6	Reporte emitido por el sistema SIREP de quejas y/o solicitudes recibidas contra atendidas	
																								0	
																								0	
																									0
2024_3	Dispositivos electrónicos funcionando irregularmente y mal uso de los mismo por parte del personal	De TIC's	9	2	IV	REDUCIR EL RIESGO	3.1	Alojamiento de virus informáticos	Ejecutar 2 procedimientos correspondientes al "Plan de Recuperación de Desastres (DRP)" para evitar la instalación de virus	Jefatura de Facturación y Cobranza	Adriana Martínez Vargas					1						1		2	Dictamen del "Plan de recuperación de desastres (PRD)" emitido por la Jefatura de Tecnologías de Información
							3.2	Mal estado de equipos de cómputo y diversos dispositivos tecnológicos (impresoras de ticket, impresoras, copiadoras, scanner), además de la falta de equipos tecnológicos como contadora de billetes y detección de billetes falsos	Proponer 1 adquisición de nuevos equipos tecnológicos que soporten las mejoras del sistema comercial actual, ya que la mayoría de los equipos son obsoletos	Jefatura de Facturación y Cobranza	Adriana Martínez Vargas			1									1	Oficio solicitando la suficiencia presupuestal y la requisición de equipos tecnológicos	
							3.3	Mal uso de los equipos de cómputo y diversos dispositivos tecnológicos por parte del personal asignado	Realizar 1 actualización de permisos y restricciones de usuarios del sistema comercial vital	Jefatura de Facturación y Cobranza	Adriana Martínez Vargas		1						1				2	Lista actualizada de permisos y restricciones de usuarios del Sistema Comercial Vital	
																								0	
																									0

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarado del Municipio

Titular de la Institución:

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control Interno:

Alejandra Moranchel Matamoros

Enlace de Riesgos:

Celina Rodríguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de termino												Total	Medios de verificación
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2024_4	Deficit en los ingresos comerciales derivado del incremento del índice de usuarios morosos y con malas prácticas	Financiero	8	8	I	REDUCIR EL RIESGO	4.1	No notificar en tiempo y forma a las y los usuarios de sus adeudos	Realizar 1 reporte trimestral del número de notificaciones a usuarias y usuarios con cartera vencida, anexando matriz de notificaciones con reporte fotográfico	Jefatura de Verificación y Ejecución	Jesús Juan Galeazzi Hidalgo			1			1			1			1	4	Reporte trimestral del número de notificaciones a usuarios (a) con cartera vencida, matriz de notificaciones y reporte fotográfico
							4.2	No detectar tomas irregulares (clandestinas)	Realizar 1 reporte trimestral del número de notificaciones a usuarias y usuarios con tomas irregulares, anexando matriz de notificaciones con reporte fotográfico	Jefatura de Verificación y Ejecución	Jesús Juan Galeazzi Hidalgo			1			1			1			1	4	Reporte trimestral del número de notificaciones a usuarios (a) con cartera vencida, matriz de notificaciones y reporte fotográfico
																								0	
																								0	
2024_5	Resolución deficiente de los trámites de los usuarios	De Corrupción	2	2	III	EVITAR EL RIESGO	5.1	Falta de respuesta clara e inmediata a las solicitudes de los usuarios	Realizar 1 concentrado trimestral de los oficios que fueron ingresados y contestados en la Gerencia de Operación e Infraestructura	Gerencia de Operación	Roberto Castillo Ruiz			1			1			1			1	4	Copia del concentrado trimestral de oficios que fueron ingresados y contestados en la Gerencia de Operación e Infraestructura
																								0	
																								0	
																								0	
																								0	
2024_6	Seguimiento deficiente en materia de archivo	Administrativo	5	4	III	REDUCIR EL RIESGO	6.1	Falta de capacitación en tema de archivo	Realizar 1 capacitación en materia de archivo	Gerencia de Operación	Roberto Castillo Ruiz			1										1	Copia de las capacitaciones realizadas por las unidades administrativas en materia de archivo
							6.2	Falta de seguimiento al cumplimiento en temas de archivos de tramite	Realizar 3 reportes a los seguimientos en materia de archivo de tramite	Gerencia de Operación	Roberto Castillo Ruiz			1			1			1				3	Reporte del seguimiento al archivo de tramite
							6.3																	0	
																								0	
																								0	

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarado del Municipio

Titular de la Institución:

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control Interno:

Alejandra Moránchel Matamoros

Enlace de Riesgos:

Celina Rodríguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de termino												Total	Medios de verificación
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2024_7	Distribución deficiente del recurso hídrico	De servicios	4	3	III	REDUCIR EL RIESGO	7.1	Falta de rehabilitación de redes de agua potable	Realizar 3 reportes del concentrado de de la rehabilitación de redes de agua potable	Jefatura de Mantenimiento	Paulino Perea Suarez			1			1		1					3	Reporte mensual del concentrado de rehabilitación de redes de agua potable
							7.2	Falta de cambio de material en tomas de agua	Realizar 3 reportes de la sustitución de material en tomas de agua domiciliaria	Jefatura de Mantenimiento	Paulino Perea Suarez			1			1		1					3	Reporte del concentrado de sustitución de material en tomas domiciliarias
							7.3																	0	
																								0	
																								0	
2024_8	Captación y almacenamiento deficiente del recurso hídrico	De servicios	4	3	III	REDUCIR EL RIESGO	8.1	Falta de mantenimiento a tanques	Realizar 3 reportes de los mantenimientos preventivos a tanques	Jefatura de Operación	Leonardo Cruz Torres			1			1		1					3	Reporte del mantenimiento preventivo a tanques
							8.2	Falta de mantenimiento a pozos	Realizar 3 reportes de los mantenimientos preventivos a pozos	Jefatura de Operación	Leonardo Cruz Torres			1			1		1					3	Reporte del mantenimiento preventivo a pozos
																								0	
																								0	
																								0	
2024_9	Maquinaria operando en condiciones inadecuadas	De servicios	3	3	III	REDUCIR EL RIESGO	9.1	Falta de mantenimiento preventivo a la maquinaria	Realizar 3 reportes de las verificaciones para que la maquinaria cuente con el mantenimiento adecuado.	Jefatura de Operación	Leonardo Cruz Torres			1			1			1				3	Reporte de mantenimiento a la maquinaria
							9.2	Realización de mantenimiento correctivo a la maquinaria	Realizar 3 requisiciones solicitando la reparación de la maquinaria dañada	Jefatura de Operación	Leonardo Cruz Torres			1			1			1				3	Copia de las Requisiciones que se solicitan para la reparación a la maquinaria solicitadas en el trimestre
																								0	
																								0	
																								0	

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio

Titular de la Institución:

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control Interno:

Alejandra Miranchel Matamoros

Enlace de Riesgos:

Celina Rodríguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio - Fecha de término												Total	Medios de verificación
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2024_10	Construcción deficiente de Obra Pública	De Obra Pública	3	3	III	REDUCIR EL RIESGO	10.1	Falta de supervisión de la Obra Pública	Realizar 3 bitacoras de la supervisión de la construcción de Obra Pública	Jefatura de Infraestructura y Obra	Oscar Javier Sanchez Cortes			1			1				1			3	Copia de notas de 3 bitacora de Obra Publica del 2024
							10.2	Falta de Integración de Expediente	Realizar 3 reportes de avance de construcción de Obra Pública	Jefatura de Infraestructura y Obra	Oscar Javier Sanchez Cortes			1			1				1			3	Reporte del avance de la construcción de Obra pública
																								0	
																								0	
																								0	
2024_11	Elaboración de proyectos de manera Incompleta	Administrativo	2	2	III	REDUCIR EL RIESGO	11.1	Carencia de proyectos ejecutivos de agua potable	Realizar 1 proyecto ejecutivo de forma trimestral de agua potable	Jefatura de Proyectos de Infraestructura	Alfredo Martinez Garcia			1			1			1				3	Copia de proyecto ejecutivo de agua potable
							11.2	Carencia de proyectos ejecutivos de drenaje	Realizar 1 proyecto ejecutivo de forma trimestral de drenaje	Jefatura de Proyectos de Infraestructura	Alfredo Martinez Garcia			1			1			1				3	Copia de proyecto ejecutivo de drenaje sanitario
																								0	
																								0	
																								0	
2024_12	Pagos otorgados Irregularmente, en demasia y/o tardíos al personal del SOAPAMA	De Corrupción	8	6	I	EVITAR EL RIESGO	12.1	Emisión de reporte de nómina y/o incidencias esten desfasados o incorrectas por parte de la Jefatura de Recursos Humanos	Integrar 1 estado de cuenta de forma mensual de los pagos realizados	Gerencia de Finanzas	Alina Moreno		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11	Estado de cuenta
																								0	
																								0	
																								0	
																								0	

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio

Titular de la Institución:

Luis Enrique Valdez Flores

Coordinador de Control Interno:

Aljandra Moranchel Matamoros

Enlace de Riesgos:

Celina Rodríguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de término												Total	Medios de verificación
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2024_13	Transferencias realizadas de manera incorrecta y fuera de tiempo a terceros que no estan autorizadas	De Corrupción	5	4	III	EVITAR EL RIESGO	12.2	Información de datos bancarios rezagada	Realizar 1 relación mensual de pagos realizados y autorizados	Gerencia de Finanzas	Alina Moreno		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11	Relación de pagos realizados y autorizados
							13.2	Falta de información de los proveedores y evidencia de los servicios recibidos	Realizar 1 concentrado mensual de las ordenes de pago firmadas para la autorización	Gerencia de Finanzas	Alina Moreno		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11	Concentrado de las ordenes de pago firmadas para la autorización
																								0	
																								0	
																									0
2024_14	Registro de ingresos (depósitos de usuarios) incompleto por falta de identificación de los usuarios que depositan en las cuentas del SOAPAMA.	Administrativo	5	4	III	REDUCIR EL RIESGO	14.1	Control inadecuado en el registro contable de las operaciones del ingreso	Integración de 9 reportes contables de ingresos, que compruebe el registro correcto en el sistema contable.	Gerencia de Finanzas	Alina Moreno				1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	Reporte de auxiliar contable de Ingresos, de forma mensual.
							14.2	No tener la relación o detalle de los depósitos no identificados o falta de certeza de los depósitos disponibles.	Elaboración de 9 reportes de fichas de depósito recibidas y clasificadas por cuenta bancaria	Gerencia de Finanzas	Alina Moreno				1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	Reporte mensual de ficha de desposito por cuenta bancaria.
																								0	
																								0	
																									0
2024_15	Documentación comprobatoria de las operaciones del organismo incompleta para poder comprobar el gasto de manera correcta.	Administrativo	6	5	IV	EVITAR EL RIESGO	15.1	Registro incompleto de las operaciones contables y presupuestales	Integración de 9 reportes que compruebe el registro correcto en el sistema contable	Gerencia de Finanzas	Alina Moreno				1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	Reporte de auxiliar contable de egresos, de forma mensual.
							15.2	No entregar estados financieros en tiempo y forma	Integración de 9 reportes de estados financieros, en tiempo y forma	Gerencia de Finanzas	Alina Moreno				1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	Recibo emitido por la Auditoría Superior del Estado de Puebla, de acuerdo al calendario de entrega de información emitido por la ASE.
																								0	
																								0	
																									0

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarado del Municipio

Titular de la Institución:

Luis Espinoza Vargas Flores

Coordinador de Control Interno:

Alejandra Moranchel Matamoros

Enlace de Riesgos:

Celina Rodríguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de termino												Total	Medios de verificación	
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic			
2024_16	Expedientes integrados de manera Incompleta o deficiente.	Presupuestal	3	3	III	REDUCIR EL RIESGO	16.1	Que los licitantes no esten inscritos en el Padrón de Proveedores del H. Ayuntamiento de Atlixco.	Realizar 1 oficio de solicitud de alta de usuario y contraseña al área encargada del Padrón de Proveedores del H. Ayuntamiento de Atlixco	Gerencia de Finanzas	Cesar Christian García Ramirez	1												1	Oficio de solicitud de alta de usuarios y contraseña	
							16.2	Que los licitantes no entreguen en tiempo y forma su constancia de registro al padrón de proveedores .	Realizar 1 informe semestral de cumplimiento de carta compromiso para entrega de la Constancia de Registro al padrón de proveedores	Gerencia de Finanzas	Cesar Christian García Ramirez								1				1	2	Informa de relaciones de proveedores	
																									0	
																									0	
																										0
2024_17	El proveedor o prestador de servicios sea favorecido en el proceso de adjudicación de adquisiciones arrendamientos y prestación de servicios, o en licitaciones públicas cuando este no cumple con los requisitos.	De Corrupción	4	3	III	EVITAR EL RIESGO	17.1	Contratos elaborados con información incompleta o rezagada	Elaborar 1 formato de check list de acuerdo a la normativa aplicable, para que los licitantes invitados conozcan la documentación necesaria y cumplan con la entrega de la misma	Gerencia de Finanzas	Cesar Christian García Ramirez	1												1	Elaboración de check list	
							17.2	Procesos de adjudicación realizados sin la colaboración o participación del comité de la entidad correspondiente, o de ser el caso Comité Municipal .	Realizar 4 relaciones de contratos que se adjudicaron mediante el Comité Interno del SOAPAMA y Comité Municipal	Gerencia de Finanzas	Cesar Christian García Ramirez				1				1			1		1	4	4 relaciones de contratos adjudicados
																									0	
																									0	
																										0
2024_18	Procedimientos adjudicados de manera incorrecta sin respetar los montos máximos y mínimos establecidos en la Ley de Egresos del Estado de Puebla, para el Ejercicio Fiscal 2024.	Legal	8	4	IV	EVITAR EL RIESGO	18.1	Desconocimiento de la normativa aplicable para los procesos de adjudicación, arrendamientos y prestaciones de servicio.	Establecer 1 guía de referencia con el apartado H de la Ley de Egresos del Estado de Puebla, para el Ejercicio Fiscal 2024.	Gerencia de Finanzas	Cesar Christian García Ramirez		1											1	Apartado H de la ley de egresos del estado de puebla, para el ejercicio fiscal	
							18.2	Establecer los procesos de adjudicación, arrendamientos y prestaciones de servicio de acuerdo a la suficiencia presupuestal de la partida correspondiente más no por el monto contratado.	Realizar 1 registro semestral en excel, de los procesos adjudicados por proveedor, monto presupuestal y tipo de contratación.	Gerencia de Finanzas	Cesar Christian García Ramirez							1					1	2	Registros de procesos adjudicados	
																									0	
																									0	
																										0

Formato de **A**dministración de **R**iesgos **I**nstitucional

> Versión 8<

RAMO / SECTOR: 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

INSTITUCIÓN: Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco

Año: 2024 Fecha de elaboración: 13/02/2024 Fecha de actualización:

Titular de la Institución	Luis Enrique Vargas Flores
Coordinador de Control Interno	Alejandra Moranchel Matamoros
Enlace de Administración de Riesgos	Celina Rodríguez Puente



[Handwritten signature]

Ramo Administrativo / Sector		16 Medio Ambiente y Recursos Naturales	
Institución		Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco	
AUTORIZÓ		Luis Enrique Vargas Flores, Titular de la Institución	
SUPERVISÓ		Augusto Rosendo Matamoros, Coordinador de Control Interno	
INTEGRÓ		Celina Rodríguez Puebla, Encargada de Administración de Riesgos	

I. EVALUACIÓN DE RIESGOS													II. EVALUACIÓN DE CONTROLES										III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2024					V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR		Valoración Inicial			¿Tiene controles?	CONTROL		Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control					Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES					Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Posibles efectos del Riesgo		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	Cuadrante	No.	Descripción	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control	Riesgo Controlado Suficientemente	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia			I	II	III	IV																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2024_4	Gerencia de Planeación y Sustentabilidad Ambiental	Proceso	Otorgar permisos de descarga conforme a la NOM 002-SEMARNAT	Permisos de descargas otorgados irregularmente	Operativo	De Corrupción																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									</

MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL 2024

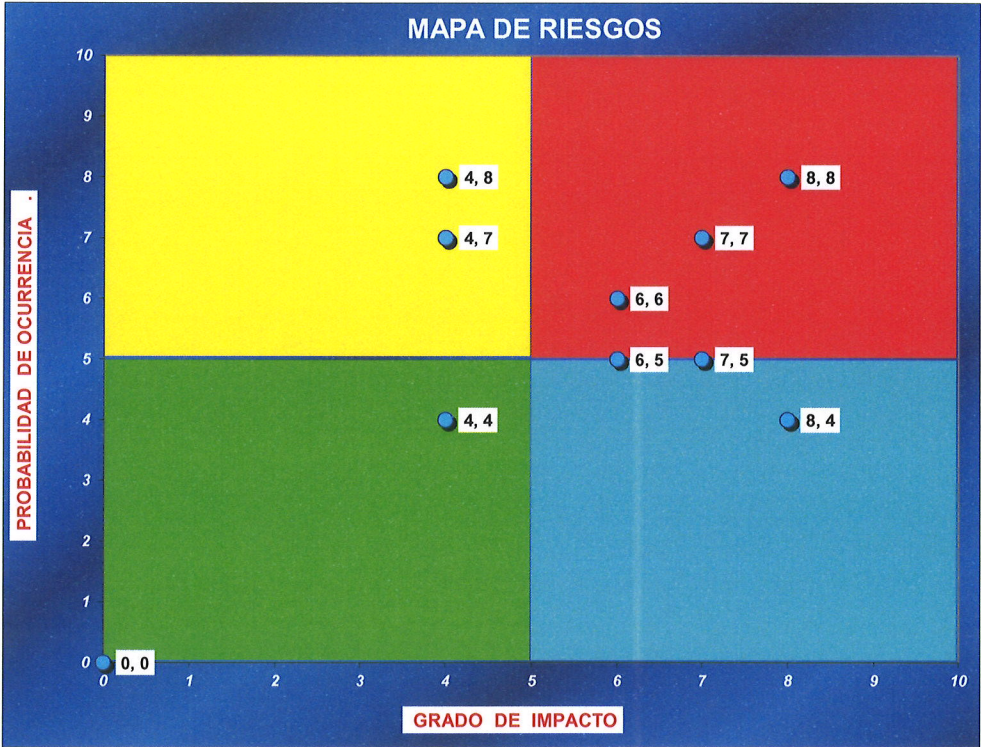
RAMO / SECTOR:

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales


INSTITUCIÓN:

Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco

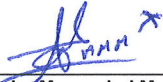
No. de Riesgo	R I E S G O	Clasificación del Riesgo	III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES	
			Valoración Final	
			GRADO DE IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA
2024_1	Tiempos de entrega desfasados a las necesidades de los requirentes.	De servicios	4	4
2024_2	Carga de combustible realizada fuera de tiempo y no apegado a los lineamientos.	De Corrupción	8	8
2024_3	Procesos de compra realizados de forma incompleta	Administrativo	4	8
2024_4	Permisos de descargas otorgados irregularmente	De Corrupción	6	5
2024_5	El agua suministrada no cumple con la calidad adecuada	De Salud	7	5
2024_6	Nivel de agua del acuífero afectado por insuficiente recarga natural y mal uso de la ciudadanía	De servicios	8	4
2024_7	Personas servidoras públicas afectadas por incurrir en actos u omisiones en el ejercicio de sus funciones	Administrativo	6	6
2024_8	Infraestructura inadecuada para realizar el saneamiento del volumen necesario de aguas residuales	De servicios	7	7
2024_9	Descargas de pipas realizadas clandestinamente	De Corrupción	4	7




AUTORIZÓ


Luis Enrique Vargas Flores,
Titular de la Institución

SUPERVISÓ


Alejandra Moranchel Matamoras,
Coordinador de Control Interno

INTEGRÓ


Celina Rodríguez Puente,
Enlace de Administración de Riesgos

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio

Titular de la Institución:

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control Interno:

Alejandra Morichel Matamoros

Enlace de Riesgos:

Celina Rodríguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de termino												Total	Medios de verificación
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2024_1	Tiempos de entrega desfasados a las necesidades de los requerientes.	De servicios	4	4	III	REDUCIR EL RIESGO	1.1	Falta de existencia del producto en el almacén del proveedor	Realizar 1 reporte trimestral de los servicios y/o productos gestionados.	Jefatura de Adquisiciones y Contrataciones de Servicios	Lucila Molina Reinoso				1			1		1		4	Reportes trimestrales de los servicios y/o productos gestionados		
							1.2	Falta de especificaciones del servicio y/o producto solicitado por el área requiriente	Emitir 1 circular a las áreas requerientes sobre las especificaciones del producto y/o servicio requerido.	Jefatura de Adquisiciones y Contrataciones de Servicios	Lucila Molina Reinoso				1						1	1 circular a las áreas requerientes			
																				0					
																				0					
																					0				
2024_2	Carga de combustible realizada fuera de tiempo y no apegado a los lineamientos.	De Corrupción	8	8	I	EVITAR EL RIESGO	2.1	Falta de personal auxiliar para la realización de la carga de combustible	Solicitar mediante 1 memorándum al área de Recursos Humanos la contratación de 1 perfil adecuado para el área de adquisiciones y contrataciones de servicios	Jefatura de Adquisiciones y Contrataciones de Servicios	Lucila Molina Reinoso			1							1	Acuse de 1 memorándum debidamente recibido por la Gerencia de Administración			
							2.2	Falta de supervisión al realizar la carga de combustible en parque vehicular de las Unidades Administrativas del SOAPAMA.	Enviar 1 circular a las Unidades Administrativas especificando los requisitos que deben contener las bitácoras de consumo de combustible, debiendo estar validadas por la persona titular de la gerencia.	Jefatura de Adquisiciones y Contrataciones de Servicios	Lucila Molina Reinoso				1					1	Acuse de 1 circular debidamente recibida por las Unidades Administrativas				
								Inadecuado cotejo del kilometraje contra el consumo por litro de cada unidad vehicular de las Unidades Administrativas del SOAPAMA	Realizar 4 reportes en excel cotejando el consumo de combustible contra el kilometraje recorrido de cada vehículo	Jefatura de Adquisiciones y Contrataciones de Servicios	Lucila Molina Reinoso				1		1		1	1	4	Reportes en excel validados y firmados por la persona titular de la Gerencia de Finanzas			
							1.5													0					
							2.5														0				
2024_3	Procesos de compra realizados de forma incompleta	Administrativo	4	8	II	REDUCIR EL RIESGO	3.1	Falta de personal auxiliar para solicitar cotizaciones para darle seguimiento	Notificar 1 memorándum al área de Recursos Humanos para solicitar la contratación de 1 perfil adecuado para el área de Adquisiciones y Contrataciones de Servicios	Jefatura de Adquisiciones y Contrataciones de Servicios	Lucila Molina Reinoso			1							1	Acuse de 1 memorándum debidamente recibido por la Gerencia de Administración			
							3.2													0					
							3.3													0					
							3.4													0					
							3.5													0					

Ramo Administrativo / Sector

16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución

Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarado del Municipio

Titular de la Institución:

Luis Enrique Vargas Flores

Coordinador de Control Interno:

Alpandra Moranchel Matamoros

Enlace de Riesgos:

Celina Rodríguez Puentes


No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de termino												Total	Medios de verificación
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2024_4	Permisos de descargas otorgados irregularmente	De Corrupción	6	5	IV	REDUCIR EL RIESGO	4.1	Aplicar criterios personales en la revisión de los reportes de resultados del laboratorio	Realizar 1 propuesta de criterios generales de límites permitidos de contaminantes para el otorgamiento del permiso de descarga	Gerencia de Planeación y Sustentabilidad Ambiental	Celina Rodriguez Puente				1									1	Propuesta de criterios generales de límites permitidos de contaminantes para el otorgamiento del permiso de descarga
							4.2	El procedimiento recae en una sola Unidad Administrativa	Realizar 1 actualización del procedimiento para el otorgamiento del permiso de descarga a empresas generadoras de aguas residuales contaminantes, conforme a la NOM 002-SEMARNAT, vigente	Gerencia de Planeación y Sustentabilidad Ambiental	Celina Rodriguez Puente			1								1	Procedimiento para el otorgamiento del permiso de descarga.		
																							0		
																							0		
																								0	
2024_5	El agua suministrada no cumple con la calidad adecuada	De Salud	7	5	IV	REDUCIR EL RIESGO	5.1	Condiciones sanitarias y de calidad del agua en pozos no conforme a la normativa	Atender 11 visitas del personal de la DPRIS, cumpliendo a la brevedad las observaciones si las hay	Gerencia de Planeación y Sustentabilidad Ambiental	Celina Rodriguez Puente		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11	Acta de Verificación Sanitaria
							5.2	Requisiciones atendidas fuera de tiempo y sin la calidad requerida para la adquisición y distribución de hipoclorito empleado en la desinfección del agua	Realizar 1 concentrado anual del empleo del hipoclorito considerando las entradas y salidas del desinfectante	Gerencia de Planeación y Sustentabilidad Ambiental	Celina Rodriguez Puente											1	1	Concentrado de distribución de hipoclorito de sodio 2024	
																							0		
																							0		
																								0	
2024_6	Nivel de agua del acuífero afectado por insuficiente recarga natural y mal uso de la ciudadanía	De servicios	8	4	IV	REDUCIR EL RIESGO	6.1	Pérdida de masa forestal en las zonas de infiltración	Ejecutar 1 informe de acciones de reforestación en las zonas de infiltración para la recarga del acuífero	Jefatura de Planeación y Desarrollo Organizacional	Araceli Martínez Jiménez								1					1	Informe de Reforestación 2024
							6.2	Mal uso del agua por parte de la ciudadanía generando desperdicio	Realizar 1 reporte mensual de las acciones de cultura del agua indicando la población atendida	Jefatura de Planeación y Desarrollo Organizacional	Araceli Martínez Jiménez		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11	Reporte de las acciones de cultura del agua indicando la población atendida
							6.3																	0	
																								0	
																									0

Ramo Administrativo / Sector 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Institución Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio

Titular de la Institución: 
Lulu Enrique Flores

Coordinador de Control Interno: 
Alejandra Moranchel Matamoros

Integro: 
Celina Rodriguez Puente

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de inicio - Fecha de termino												Total	Medios de verificación
												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2024_7	Personas servidoras publicas afectadas por incurrir en actos u omisiones en el ejercicio de sus funciones	Administrativo	6	6	I	REDUCIR EL RIESGO	7.1	Incumplir en los valores y principios éticos establecidos en las políticas de integridad institucional	Elaborar 1 Informe trimestral de difusión de los medios documentales informativos físicos y/o digitales.	Jefatura de Planeación y Desarrollo Organizacional	Mary Carmen García Rodríguez			1			1		1			1		4	Informe trimestral de acciones de difusión del comité de ética realizadas
							7.2	Desconocimiento de las personas servidoras públicas de los alcances que conlleva el establecimiento de la norma de igualdad laboral y no discriminación	Elaborar 1 informe trimestral de difusión de los medios documentales informativos físicos y/o digitales.	Jefatura de Planeación y Desarrollo Organizacional	Fabiola Andrea López Lima			1			1		1			1		4	Informe trimestral de acciones de difusión en materia de igualdad realizadas
							7.3																	0	
																								0	
																								0	
2024_8	Infraestructura inadecuada para realizar el saneamiento del volumen necesario de aguas residuales	De servicios	7	7	I	REDUCIR EL RIESGO	8.1	Falta de infraestructura para realizar el tratamiento de aguas residuales	Realizar 3 pagos trimestrales por derechos de descarga para contar con recursos del programa federal PROSANEAR y ejecutar obras para mejorar el tratamiento de aguas residuales	Jefatura de Saneamiento	Jorge Alberto Flores Zamorano				1			1			1			3	Línea de captura del pago trimestral mediante plataforma declaragua
							8.2	Volumen de tratamiento menor con respecto al año anterior	Realizar 1 reporte mensual de los gráficos comparativos de volumen de agua tratada respecto del año anterior	Jefatura de Saneamiento	Jorge Alberto Flores Zamorano	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11	Reporte mensual de gráficos comparativos de volumen de agua tratada respecto del año anterior
							8.3	Calidad del agua tratada no apta para riego conforme a la NOM-001-SEMARNAT-2021, vigente	Realizar 1 reporte mensual de análisis del agua tratada cotejándolos con la NOM-001-SEMARNAT-2021, en el apartado Descarga a Suelo INFILTRACIÓN y OTROS RIEGOS	Jefatura de Saneamiento	Jorge Alberto Flores Zamorano	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11	Reporte de análisis con anexo comparando resultados conforme al apartado Descarga a Suelo Infiltración y otros riegos
																								0	
																								0	
2024_9	Descargas de pipas realizadas clandestinamente	De Corrupción	4	7	II	EVITAR EL RIESGO	9.1	Supervisión insuficiente	Realizar 1 concentrado mensual, detallando las descargas de desechos por empresa y bitácora	Jefatura de Saneamiento	Jorge Alberto Flores Zamorano	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11	Concentrado mensual de descargas de desechos por empresas
							9.2	Sitio de descarga fuera de las instalaciones de la planta de tratamiento de aguas residuales	Realizar 1 oficio especificando el horario para que las pipas puedan realizar sus descargas en el pozo de visita previo a la entrada de la planta de tratamiento de aguas residuales y enviarlo a las empresas que descargan	Jefatura de Saneamiento	Jorge Alberto Flores Zamorano			1										1	Acuse del oficio mediante el que se les notifica el horario para realizar descargas
							9.3	Mecanismo administrativo compartido con área Comercial respecto al comprobante de pago	Realizar 3 reportes cotejando el dato del volumen descargado del concentrado mensual con el dato del volumen pagado	Jefatura de Saneamiento	Jorge Alberto Flores Zamorano				1			1			1			3	Reporte cotejando pago y recepción de descargas de desechos
																								0	
																								0	