

MATRIZ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DEL EJERCICIO 2024

I. EVALUACIÓN RIESGOS (De conformidad con el Título Tercero Capítulo I Fracción III)

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Objetivos o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTORES DE RIESGO				Posibles impactos o efectos del Riesgo	Valoración Inicial		
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo		Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante
2024.1	Subdirección Operativa	Estrategia	Pp1 C8 Servicios de agua potable, alcantarillado sanitario e Infraestructura de redes hidrosanitarias del SOSAPACH, implementados	Servicios de infraestructura de agua potable, alcantarillado sanitario e Infraestructura de redes de Alcantarillado Sanitario del SOSAPACH, ejecutados sin las autorizaciones de impacto ambiental de la Secretaría de Medio Ambiente del Estado de Puebla	Estrategico	Obra Pública	Servicios	2024.1.F1	No realización de las gestiones necesarias para las autorizaciones correspondientes	Humano	Interno	Impacto negativo al medio ambiente	10	8	I
								2024.1.F2	No contar con los requerimientos mínimos necesarios para la ejecución de obra publica	Normativo	Interno				
								2024.1.F3	Cambios significativos en la normativa aplicable	Normativo	Externo				
2024.2	Subdirección Operativa	Estrategia	Pp1 C7 Mantenimiento a las redes de agua potable y alcantarillado sanitario del SOSAPACH, implementado	Mantenimientos generales a la red de agua potable y alcantarillado no ejecutados por falta de insumos	Directivo	Servicios	Obra Pública	2024.2.F1	Que se cuente con los insumos suficientes para la realización de los mantenimientos	Material	Interno	Deficiencia en la calidad del servicio	9	8	I
								2024.2.F2	Que los vehículos de limpieza (aquatech) se encuentren en optimas condiciones para operar	Material	Interno				
2024.3	Subdirección Administrativa	Estrategia	Pp1 C10 Sistema administrativo del SOSAPACH, implementado	Contratación de servicios y/o adquisición de materiales necesarios realizados sin la verificación de los expedientes que lo integran para cumplir la normativa aplicable	Operativo	Corrupción		2024.3.F1	Que los procedimientos de adjudicación no cumplan con la normativa vigente	Técnico-Administrativo	Interno	Falta de certeza jurídica en los procedimientos de contratación/adjudicación de acuerdo a la normativa vigente	7	6	I
								2024.3.F2	Que los delitos de corrupción se incrementen	Técnico-Administrativo	Externo				
2024.4	Subdirección Comercial	Estrategia	Pp1 C6 Sistema eficaz y eficiente de la recaudación por el consumo de los servicios que brinda el SOSAPACH, operando	Cartera Vencida y/o Rezago de Cobro Actualizada, para solo Contemplar a Usuarios Situados con Adeudos que no Rebasen 30 Bimestres.	Directivo	Presupuestal	Servicios	2024.4.F1	No tener Identificados los Usuarios Situados en Prescripción de Adeudo (Listado y Padrón)	Humano	Interno	Considerar Saldos Erróneos de la Cartera vencida y/o Rezago de Cobro, y se Contemplen como Recursos por Servicios a Cobrar en su Totalidad.	6	5	II
								2024.4.F2	No Generar Expedientes Individuales (por cada usuario/Inmueble)	Humano	Interno				
2024.5	Contraloría Interna	Estrategia	Pp1 C4 Estrategia de auditorías para vigilar el adecuado uso de los recursos humanos, materiales y financieros del SOSAPACH, implementada	Estrategia de auditorías para vigilar el adecuado uso de los recursos humanos, materiales y financieros del SOSAPACH, implementada sin ser atendidos por las Unidades Administrativas	Directivo	Corrupción		2024.5.F1	Que se cuenten con los escenarios para una coordinación efectiva con las Unidades Administrativas	Humano	Interno	Posibles actos de corrupción y/o faltas por parte de las y los servidores en materia de recursos humanos, materiales, financieros y procedimientos del SOSAPACH	4	3	
								2024.5.F2	Que existan las condiciones externas para el desarrollo de la actividad tales como: sociales, políticas, naturales y sanitarias favorables para el desarrollo de la actividad	Entorno	Externo				
								2024.5.F3	Que la normatividad se mantenga vigente	Normativo	Externo				

AUTORIZÓ



Ab. Miguel Vega Hernandez
Director General SOSAPACH y Presidente del Comité de Control Interno, Administración de Recursos Humanos y Desempeño Institucional

REVISÓ



C. Raúl Domínguez Cajías
Contralor Interno del SOSAPACH y Comisario del Comité de Control Interno, Administración de Riesgos y Desempeño Institucional

ELABORÓ



C. Erika Abigail Leyva Chinooya
Titular de la Unidad de Planeación y Secretaría Técnica del Comité de Control Interno, Administración de Riesgos y Desempeño Institucional

NOTA: Las filas deberán combinarse o separarse atendiendo a la cantidad de riesgos detectados por proceso, así como por el número de factores de riesgo para cada riesgo

MATRIZ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DEL EJERCICIO 2024


II. EVALUACIÓN DE CONTROLES (De conformidad con el Título Tercero Capítulo I Fracción IV)								III. EVALUACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES (De conformidad con el Título Tercero Capítulo I Fracción V)	Mapa de Riesgos (De conformidad con el Título Tercero Capítulo I Fracción VI)				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES (De conformidad con el Título Tercero Capítulo I Fracción VII)			
¿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)
	No.	Descripción	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III	IV		
Sí	2024.1.F1.C1	Realizar las gestiones necesarias para obtener las autorizaciones	Preventivo	Sí	Sí	Sí	Sí	Suficiente	8	7	✓				Reducir el riesgo	Realizar las gestiones necesarias para obtener las autorizaciones
Sí	2024.1.F1.C2	Contar con los requerimientos necesarios para la ejecución de obra	Detectivo	Sí	Sí	Sí	Sí									Contar con los requerimientos necesarios para la ejecución de obra
No	2024.1.F1.C3	Mantener actualizada la normativa interna	Preventivo	Sí	Sí	Sí	Sí									Mantener actualizada la normativa interna
Sí	2024.2.F1.C1	Realizar de manera periodica un inventario de material en stock	Preventivo	Sí	No	Sí	Sí	Mejorar el control	6	7				Reducir el riesgo	Realizar inventarios de material en stock	
Sí	2024.2.F1.C2	Realizar mantenimiento de manera periodica a las unidades de desazolve	Preventivo	No	No	Sí	Sí								Seguimiento presupuestal administrativo	
Sí	2024.2.F1.C3	Seguimiento presupuestal financiero	Preventivo	Sí	Sí	Sí	Sí								Establecer una correcta planeación en tema de material para atención a mantenimientos tanto en la red de agua potable como alcantarillado sanitario	
Sí	2024.3.F1.C1	Seguimiento a los procedimientos de adjudicación	Preventivo	Sí	Sí	Sí	Sí	Suficiente	5	3				Evitar el riesgo	Seguimiento al procedimiento establecido	
Sí	2024.3.F1.C2	Seguimiento presupuestal financiero	Preventivo	Sí	Sí	Sí	Sí								Seguimiento presupuestal administrativo	
Sí	2024.3.F1.C3	Campañas preventivas de vigilancia	Preventivo	Sí	Sí	Sí	Sí								Intrumentar programa permanente de vigilancia	
Sí	2024.4.F1.C1	Expediente Integrado por Usuario/Inmueble)	Detectivo	Sí	No	Sí	No	Mejorar el control	5	5		✓		Reducir el riesgo	Identificar Usuarios Situados en Prescripción de Adeudos (Listado/Padrón).	
Sí	2024.4.F1.C2	Evidencia Documentada y Fotográfica por inmueble.	Detectivo	No	No	Sí	No								Integrar Expedientes Individuales (por cada Usuario/Inmueble)	
Sí	2024.5.F1.C1	Seguimiento al Programa de Auditoria Interna	Detectivo	Sí	Sí	Sí	Sí	Suficiente	3	2				Reducir el riesgo	Identificar posibles actos de corrupción por parte de las y los servidores publicos del SOSAPACH	
Sí	2024.5.F1.C2	Auditorías a las Unidades Administrativas en materia recursos humanos, materiales, financieros y procedimientos de manera periodica	Preventivo	Sí	Sí	Sí	Sí								Identificar que los procesos se lleven a cabo de acuerdo a lo establecido en la normativa aplicable	
Sí	2024.5.F1.C3	Mantener actualizada la normativa interna	Correctivo	Sí	Sí	Sí	Sí								Crear/actualizar la normativa interna	

AUTORIZÓ



Abos. Miguel Vega Hernandez
Director General SOSAPACH y Presidente del Comité de Control Interno, Administración de Riesgos y Desempeño Institucional

REVISÓ



C. Raúl Domínguez Cajla
Contralor Interno del SOSAPACH y Comisario del Comité de Control Interno, Administración de Riesgos y Desempeño Institucional

ELABORÓ



C. Erika Abigail Leyva Chincoya
Titular de la Unidad de Planeación y Secretaría Técnica del Comité de Control Interno, Administración de Riesgos y Desempeño Institucional

