

**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA**

**MATRIZ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL (MARI)**

**EJERCICIO 2026**

SUBCONTRALORIA DE MEJORA DE LA GESTIÓN  
DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO

ETAPA 1: IDENTIFICACIÓN Y CLASIFICACIÓN DE RIESGOS							ETAPA 2: EVALUACIÓN DE RIESGOS								
Núm. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Programas, Objetivos, o Metas Institucionales		Riesgo	Nivel de decisión	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Posibles efectos del Riesgo	Valoración Inicial		
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo		Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante
2026.1	Secretaría Técnica	Estrategia	Administración de Archivos	Transferencias y bajas de archivo inexistentes por falta de procedimientos internos.	Operativo	Administrativo		1.1	El IDAP no cuenta con Procedimientos en materia Archivística	Técnico-Administrativo	Interno	Responsabilidades administrativas por delitos en materia de archivos.	5	7	II
2026.2	Dirección Administrativa	Estrategia	Rendición de Cuentas	Observaciones de instancias fiscalizadoras persistentes por falta de depuraciones en saldos.	Operativo	Administrativo		2.1	Control inadecuado de los ingresos, cobro de derechos y pago de obligaciones de ejercicios anteriores.	Financiero-Presupuestal	Interno	Afectación al patrimonio del Organismo	7	3	III
2026.3	Dirección Administrativa	Meta	PIOCIA4 Realizar 25 acciones de comprobación del pago de nómina	Incidencias de personal aplicados de manera extemporanea por falta de conocimiento de controles.	Operativo	Administrativo		3.1	Uso inadecuado, falta de uso o solicitud extemporanea del Formato de Solicitud de Permiso	Técnico-Administrativo	Interno	Nóminas pagadas en exceso o en disminución	9	3	III
2026.4	Dirección Administrativa	Estrategia	Rendición de Cuentas	Expedientes de adjudicación de bienes y servicios integrados de manera extemporanea o incompleta por la falta de entrega de documentos de proveedores.	Operativo	Administrativo		4.1	Comunicación interna deficiente e insuficiente con el área requeriente.	Normativo	Interno	Retraso en la contratación de bienes y servicios necesarios para la operación del Organismo.	8	4	III
2026.5	Dirección Operativa	Meta	Indicadores de Sacrificio Humanitario	Metas de indicadores asociados con el sacrificio de animales insuficientes por falta de ingreso de animales.	Estratégico	Administrativo		1	Baja demanda de consumo de carne en el Municipio por incremento en costos de venta al menudeo.	Entorno	Externo	Incumplimiento de metas y baja recaudación de ingresos para pago de nómina.	8	5	III

**C. JOSÉ ÁNGEL MINUTTI LAVAZZI**  
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA

**C. FABIO CÉSAR GUERRERO BENÍTEZ**  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y ENLACE DE CONTROL INTERNO DE INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA

**C. DULCE VIOLETA GARCÍA BONILLA**  
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTROL DE CALIDAD Y AUXILIAR DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA

FORM.126.2025/CM.SMG/J/2427

NOMBRE DE LA DEPENDENCIA O ENTIDAD  
**MATRIZ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL (MARI)**  
**EJERCICIO 2026**

SUBCONTRALORÍA DE MEJORA DE LA GESTIÓN  
 DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO

ETAPA 3: EVALUACIÓN DE CONTROLES										ETAPA 4: VALORACIÓN DE RIESGOS VS CONTROLES		ETAPA 5: MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL ACTUALIZADO				ETAPA 6: ESTRATEGIAS Y ACCIONES		
CONTROL				Determinación de suficiencia o deficiencia del Control						Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de las Acciones	
¿Tiene controles?	Núm. de Control	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			
SI	1.1.1	Oficios de solicitudes de transferencia, baja y desincorporación por parte de Archivo General Municipal.	Preventivo	SI	SI	NO	NO	FALTA MEJORAR EL CONTROL	NO								Evitar el Riesgo	Establecer Procedimientos Internos en Materia de Organización de Archivos y Difundirlos al Interior del Organismo a través de Circulares y Capacitación al personal.
SI	2.1.1	Procedimiento de cobro de ingresos y pago a proveedores y nómina	Preventivo	SI	NO	SI	SI	FALTA MEJORAR EL CONTROL	NO								Reducir el Riesgo	Realizar acciones de depuración de cuentas y someter a conciliación de la CM y aprobación del Consejo de Administración.
SI	3.1.1	Formato de Solicitud de Permiso	Preventivo	SI	SI	NO	NO	FALTA MEJORAR EL CONTROL	NO								Reducir el Riesgo	Difundir y fomentar el uso del Formato de Solicitud de Permiso con anticipación a la generación de nómina.
SI	4.1.1	Revisión administrativa de expedientes de adjudicación mediante listas de verificación y control documental.	Preventivo	SI	SI	SI	NO	FALTA MEJORAR EL CONTROL	NO								Reducir el Riesgo	Actualizar y aplicar listas de verificación estandarizadas para la integración de expedientes de adjudicación, así como fortalecer el seguimiento administrativo de la información requerida por las Unidades Administrativas.
SI	5.1	Atención de demandas de introductores derivadas de mejoras a procesos, mantenimiento a instalaciones, acciones de manufactura e inocuidad con el manejo de sus canales.	Preventivo	NO	NO	SI	SI	FALTA MEJORAR EL CONTROL	NO								Asumir el Riesgo	Aplicar Encuestas de Calidad de Servicio y atender aquellos elementos en los que los introductores no se sientan satisfechos.

*[Handwritten marks and signatures]*

*[Handwritten signature]*