

INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA

MATRIZ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL (MARI)

EJERCICIO 2025

SUBCONTRALORIA DE EVALUACIÓN Y CONTROL
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
2025.1	Dirección Administrativa	Estrategia	Rendición de cuentas	Reincidencia de observaciones determinadas por Órganos de Fiscalización	Estratégico	Administrativo		1.1	Políticas de operación insuficientes	Normativo	Interno	Procedimientos de Responsabilidad Administrativa	8	4	III
2025.2	Dirección Operativa	Meta	Productividad de sacrificio	Maquinaria y herramienta obsoleta utilizada para el proceso de sacrificio , afecta productividad	Directivo	Administrativo		2.1	Planes y programas de mantenimiento preventivo	Financiero- Presupuestal	Interno	Paro en la operación diaria	10	4	III
2025.3	Unidad de Asuntos Jurídicos	Estrategia	Rendición de cuentas	Resolución negativa para el Organismo de pasivos contingentes.	Estratégico	Presupuestal		3.1	Seguimiento a juicios y cuantificación	Financiera- Presupuestal	Interno	No contar con recursos en caso de sentencia negativa para el organismo	9	3	III
2025.4	Dirección Operativa	Meta	Recaudación de ingresos	Introducidos no realizan el pago establecido en Ley de Ingresos por servicios otorgados por el organismo	Estratégico	Presupuestal		4.1	Desconocimiento de la Ley	Normativo	Externo	Recaudación de ingresos por debajo de lo planificado	9	5	III
2025.5	Secretaría Técnica	Estrategia	Administración de Archivos	Documentos del IDAP no se encuentran organizados de acuerdo con una clasificación archivística.	Operativo	Administrativo		5.1	El IDAP no cuenta con un Sistema Institucional de Archivos	Normativo	Interno	Responsabilidades administrativas por delitos en materia de archivos	7	6	I

C. JOSÉ ÁNGEL MINUTTI LAVAZZI
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO
INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA

C. FABIO CÉSAR GUERRERO BENÍTEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ORGANISMO PÚBLICO
DESCENTRALIZADO DENOMINADO INDUSTRIAL DE ABASTOS
PUEBLA Y ENLACE DE CONTROL INTERNO

DULCE VIOLETA GARCÍA BONILLA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTROL DE CALIDAD DEL ORGANISMO
PÚBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO INDUSTRIAL DE ABASTOS
PUEBLA Y AUXILIAR DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

FORM.125.2025/CM.SMG/J/2.

INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
MATRIZ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL (MARI)

SUBCONTABILIDAD DE EVALUACIÓN Y CONTROL
DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO

EJERCICIO 2025

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	11	Análisis de observaciones y elaboración de cédulas de atención	Correctivo	SI	SI	SI	NO	FALTA MEJORAR EL CONTROL	No	8	4				III		Reducir el Riesgo	Identificar las observaciones recurrentes del al menos ejercicios fiscales y establecer planes de acción permitan prevenir que las autoridades de fiscalización vuelvan a observar.
SI	21	Mantenimiento correctivo a maquinaria y herramientas	Correctivo	SI	SI	SI	NO	FALTA MEJORAR EL CONTROL	No	10	4				III		Evitar el Riesgo	Establecer planes y programas de mantenimiento derivados de dictámenes de funcionalidad maquinaria y herramientas.
SI	31	Seguimiento a juicios a través de la unidad de asuntos jurídicos, recursos de revisión, etc.	Preventivo	SI	SI	SI	NO	FALTA MEJORAR EL CONTROL	No	9	3				III		Reducir el Riesgo	Informar periódicamente a la Dirección Administrativa cuantificación de juicios para su registro en este financieros
SI	41	Notificar a los introductores los costos actualizados en ley de ingresos por ejercicio fiscal	Preventivo	SI	SI	SI	NO	FALTA MEJORAR EL CONTROL	No	9	5				III		Evitar el Riesgo	Identificar las fallas administrativas asociadas particulares ya que el uso del servicio y su no pago considera daño a la hacienda pública municipal, por lo que se deberá sensibilizar a los introductores, respecto
SI	51	Registro de entrada y salida de documentación (Oficialía de Partes)	Preventivo	No	No	SI	NO	FALTA MEJORAR EL CONTROL	No	7	6						Reducir el Riesgo	Establecer un sistema institucional de archivos desde nombramientos, capacitación, elaboración de políticas procesos, y seguimiento.