

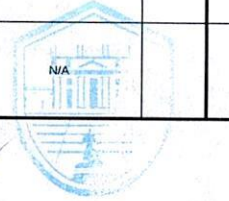
13	Asesoría y/o capacitaciones a las Dependencias y Entidades en materia de control interno.	Secretaría Técnica del Órgano Interno de Control.	Que los Enlaces de Control Interno o Titulares de las Dependencias y Entidades no asistan a las capacitaciones que se les convoque.	Sustantivo - administrativo	Técnico-Administrativo	Externo	Que el personal de las Dependencias y Entidades no conozca los temas de control interno brindados en las capacitaciones.	MODERADO	6	MUY PROBABLE	8	I. Riesgos de Atención Inmediata	No	N/A	Evitar	Emitir requerimiento con apercibimiento a las Dependencias y Entidades que no asistan a las capacitaciones a las que se les convoque.
14	Realización de auditorías a Dependencias y Entidades municipales.	Dirección de Auditoría Gubernamental	Incumplir con las auditorías programadas en la MIR	Sustantivo - administrativo	Humano	Interno	Que se queden recursos públicos programados sin auditar	MODERADO	5	MUY PROBABLE	8	II. Riesgos de Atención Periódica	No	N/A	Evitar	Calendario programático de inicio y termino de las auditorías
15	Realización de visitas de inspección a las Dependencias y Entidades Municipales	Dirección de Auditoría Gubernamental	Incumplir las visitas de inspección programadas en la MIR	Sustantivo - administrativo	Humano	Interno	Que se queden recursos públicos programados sin supervisar	MODERADO	5	MUY PROBABLE	8	II. Riesgos de Atención Periódica	No	N/A	Evitar	Calendario programático de inicio y termino de las visitas de inspección
16	Procedimiento administrativo de Entrega-Recepción	Dirección de Denuncias	Que la Dependencia o Entidad encargada de notificar el cambio, baja o renuncia del titular no lo haga del conocimiento a la Dirección de Denuncias para su intervención.	Sustantivo - administrativo	Técnico-Administrativo	Externo	Que no se formalice el acto de entrega-recepción de la Dependencia o Entidad de la cual se requiera la intervención	MENOR	2	INUSUAL	3	III. Riesgos Controlados	No	N/A	Evitar	Solicitar mediante oficio a la Coordinación General de Administración e Innovación Gubernamental y/o Recursos Humanos que informe sobre algún cambio de titular en las Dependencias y Entidades
17	Declaraciones de Situación Patrimonial y de Intereses	Dirección de Denuncias	Que la plataforma digital para la presentación de la Declaración de Situación Patrimonial y de Intereses no funcione correctamente	De TIC's	TIC's	Externo	Que las personas servidoras públicas no presenten su Declaración Patrimonial y de Intereses en el plazo correspondiente.	GRAVE	8	PROBABLE	6	I. Riesgos de Atención Inmediata	No	N/A	Evitar	Solicitar mediante oficio a la Dirección de Innovación e Informática Gubernamental la intervención inmediata para el mantenimiento, reparación y/o apoyo necesario.
18			Que las personas servidoras públicas obligadas no presenten oportunamente las correspondientes Declaraciones de Situación Patrimonial y de Intereses	Legal	Normativo	Externo	Que la Dirección de Denuncias no cuente con la información patrimonial de las personas servidoras públicas.	MODERADO	6	MUY PROBABLE	8	I. Riesgos de Atención Inmediata	No	N/A	Evitar	Emitir oficio de requerimiento al servidor público que omita presentar su Declaración Patrimonial y de Intereses.
19	Procedimientos de Investigación Administrativa	Dirección de Denuncias	Prescripción de los procedimientos de investigación administrativa por inactividad	Legal	Normativo	Interno	Que las posibles faltas administrativas no se sancionen.	GRAVE	8	INUSUAL	3	IV. Riesgos de Seguimiento	No	N/A	Evitar	Calendarizar en el libro de gobierno la fecha de prescripción de las faltas administrativas que se estén investigando.
20	Substanciación de los procedimientos de responsabilidad Administrativa	Dirección de Responsabilidades Administrativas y Contrataciones Públicas.	Que los acuerdos y notificaciones de los procedimientos de responsabilidad administrativa se realicen fuera del término legal.	Legal	Normativo	Interno	Possible nulidad de actuaciones, en caso de que se interponga algún recurso.	GRAVE	8	REMOTA	1	IV. Riesgos de Seguimiento	No	N/A	Evitar	Calendarizar respecto de cada expediente las fechas en que deben emitirse los acuerdos de término, así como las notificaciones a que haya lugar.
21			Que las actuaciones y notificaciones de los procedimientos de responsabilidad administrativa no se realicen conforme a la normatividad aplicable.	Legal	Normativo	Interno	Possible nulidad del procedimiento, si el acto es recurrido.	GRAVE	8	REMOTA	1	IV. Riesgos de Seguimiento	No	N/A	Evitar	Supervisar que las actuaciones y notificaciones se realicen conforme a lo dispuesto en la legislación aplicable.



ELABORÓ

LIC. MADELEY ORNELAS PINA,
TITULAR DE LA SECRETARÍA TÉCNICA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL.

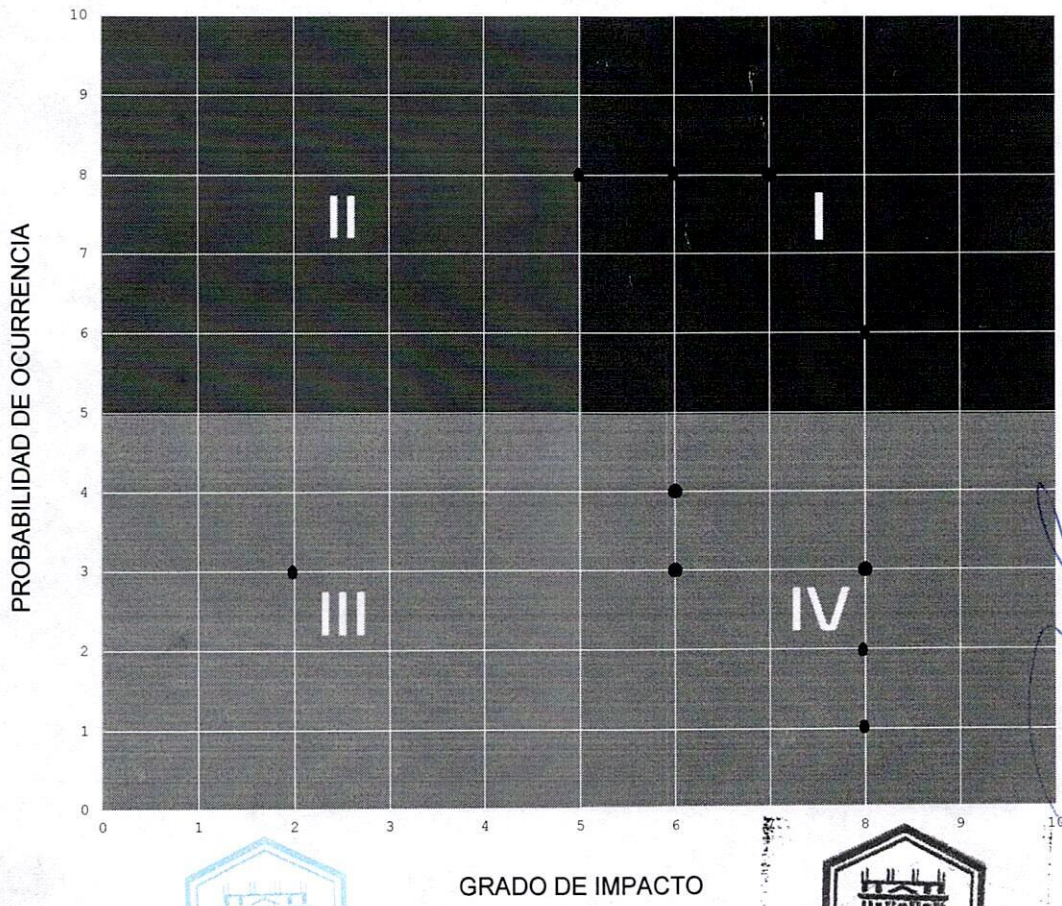
SECRETARÍA TÉCNICA DEL
ÓRGANO INTERNO
DE CONTROL



AUTORIZÓ

MTRO. BENJAMÍN PÉREZ LUNA,
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL.

MAPA DE RIESGOS



[Handwritten signature in blue ink]



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
 ORGANISMO INTERNO DE CONTROL
 AYUNTAMIENTO 2021-2024
 CONSTRUYENDO LA CIUDAD DEL FUTURO
 LAGOS DE MORENO



**SECRETARIA TÉCNICA DEL
 ÓRGANO INTERNO DE CONTROL**
 AYUNTAMIENTO 2021-2024
 CONSTRUYENDO LA CIUDAD DEL FUTURO
 LAGOS DE MORENO