



**REPORTE ANUAL DEL COMPORTAMIENTO DE
LOS RIESGOS DEL EJERCICIO FISCAL 2024**
DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL
AYUNTAMIENTO DE JONOTLA
2024-2027



JONOTLA

H. Ayuntamiento 2024-2027

CAMINEMOS JUNTOS HACIA "EL PROGRESO"



Reporte Anual de Comportamiento de los Riesgos

Para dar cumplimiento a las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Municipal de conformidad al Manual de Administración de Riesgos y a los Lineamientos de Actuación del Comité de Administración de Riesgos del Ayuntamiento de Jonotla, se realiza el siguiente análisis anual de comportamiento de los riesgos, con relación a los determinados en la Matriz de Administración de Riesgos Institucional del año inmediato anterior.

I. Comparativo del Total de Riesgos por Cuadrante

No.	Riesgo	2024 Cuadrante	Riesgo	2025 Cuadrante
1	Metas institucionales, objetivos, política de calidad, visión y misión, son difundidas deficientemente	1	Desconocimiento de Metas institucionales, objetivos, política de calidad, visión y misión.	4
2	Rotación del Personal	1	Poca Operatividad	3
3	Presupuesto deficiente para el desarrollo de actividades culturales y turísticas	4	Baja Demanda Turística	4
4	Evaluación de Control y Confianza de la Policía Municipal es deficiente	1	Bajo Número de Elementos Evaluados	3
5	Instrumentación Reglamentaria deficiente	1	Deficiencia en la Normatividad	3
6	Insumos para la ejecución de Archivo Municipal es deficiente	1	Rezago en la Clasificación del Archivo Municipal	3
7	Planes Anuales de Trabajo son deficientes	1	Incumplimiento al PMD	4
8	Proceso de Adquisiciones es deficiente	1	Programa Anual Desactualizado	4
9	Capacitación del Personal es deficiente	4	insuficiente capacitación para los servidores públicos del Ayuntamiento	4
10	Entrega deficiente de materiales y equipo para el desempeño de funciones	4	Rezago en las actividades	4
11	Vehículos Oficiales para el desarrollo de actividades deficiente	2	Rezago en las actividades	3
12	Inexistencia de Bitácoras de Servicio a Unidades.	1	Incumplimiento en la comprobación del gasto	4
13	Atención deficiente del Servicio otorgado a la ciudadana.	2	Insatisfacción en el Servicio otorgado	3
14	Ajustes de Presupuesto	2	Recurso insuficiente	3
15	Acciones en favor de Grupos Vulnerables	4	Insatisfacción en el grupo vulnerable	3

Para el PTAR del año 2024 se consideraron 15 riesgos, valorándose de la siguiente manera: ocho riesgos en el cuadrante 1, tres riesgos en el cuadrante 2 y 4 riesgos en el cuadrante 4, siendo de urgente atención, los cuales se atendieron de manera inmediata para reducir el riesgo mediante las acciones de control establecidas.

En el PTAR del año 2025 existen algunos cambios en relación a los cuadrantes mediante las acciones de control 8 riesgos en el cuadrante 3 con un grado de ocurrencia posible a recurrente y 7 riesgos localizados en el cuadrante 4 con un grado de impacto de insignificante de moderado a posible.

II. Variación del Total de Riesgos y por Cuadrante

No.	Riesgo del año 2024	Valoración de Riesgos Vs. Controles		Cuadrante
		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	
1	Metas institucionales, objetivos, política de calidad, visión y misión, son difundidas deficientemente	2	6	1
2	Rotación del Personal	3	7	1
3	Presupuesto deficiente para el desarrollo de actividades culturales y turísticas	5	5	4
4	Evaluación de Control y Confianza de la Policía Municipal es deficiente	5	8	1
5	Instrumentación Reglamentaria deficiente	3	7	1
6	Insumos para la ejecución de Archivo Municipal es deficiente	3	6	1
7	Planes Anuales de Trabajo son deficientes	3	7	1
8	Proceso de Adquisiciones es deficiente	2	6	1
9	Capacitación del Personal es deficiente	1	3	4
10	Entrega deficiente de materiales y equipo para el desempeño de funciones	4	5	4
11	Vehículos Oficiales para el desarrollo de actividades deficiente	6	8	2
12	Inexistencia de Bitácoras de Servicio a Unidades.	1	8	1
13	Atención deficiente del Servicio otorgado a la ciudadana.	6	9	2
14	Ajustes de Presupuesto	6	7	2
15	Acciones en favor de Grupos Vulnerables	1	4	4

No.	Riesgo del año 2025	Valoración de Riesgos Vs. Controles		Cuadrante
		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	
1	Metas institucionales, objetivos, política de calidad, visión y misión, son difundidas deficientemente	1	2	4
2	Rotación del Personal	1	6	3
3	Presupuesto deficiente para el desarrollo de actividades culturales y turísticas	1	5	4
4	Evaluación de Control y Confianza de la Policía Municipal es deficiente	1	7	3
5	Instrumentación Reglamentaria deficiente	2	6	3

6	Insumos para la ejecución de Archivo Municipal es deficiente	4	6	3
7	Planes Anuales de Trabajo son deficientes	4	1	4
8	Proceso de Adquisiciones es deficiente	5	2	4
9	Capacitación del Personal es deficiente	4	3	4
10	Entrega deficiente de materiales y equipo para el desempeño de funciones	3	2	4
11	Vehículos Oficiales para el desarrollo de actividades deficiente	2	7	3
12	Inexistencia de Bitácoras de Servicio a Unidades.	3	3	4
13	Atención deficiente del Servicio otorgado a la ciudadana.	1	6	3
14	Ajustes de Presupuesto	2	6	3
15	Acciones en favor de Grupos Vulnerables	3	6	3

De los Riesgos del 2024, mantiene su persistencia ya que las condiciones que la originan se encuentran vigentes y en curso, por lo tanto, se dará seguimiento a dichos riesgos, pero con factores y acciones de control ante su criterio de valor y en función de la naturaleza de las circunstancias del Ayuntamiento, el grado de impacto del riesgo, así como de la probabilidad de ocurrencia han disminuido, como resultado del conjunto de actividades que se desarrollaron en el transcurso del año.

III. Riesgos identificados y cuantificados con cambios en la valoración final de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, así como los modificados en su conceptualización:

No.	Riesgos	Año 2024		Riesgo	Año 2025	
		Grado de Impacto	Grado de probabilidad		Grado de Impacto	Grado de probabilidad
1	Metas institucionales, objetivos, política de calidad, visión y misión, son difundidas deficientemente	2	6	Metas institucionales, objetivos, política de calidad, visión y misión, son difundidas deficientemente	1	2
2	Rotación del Personal	3	7	Rotación del Personal	1	6
3	Presupuesto deficiente para el desarrollo de actividades culturales y turísticas	5	5	Presupuesto deficiente para el desarrollo de actividades culturales y turísticas	1	5

4	Evaluación de Control y Confianza de la Policía Municipal es deficiente	5	8	Evaluación de Control y Confianza de la Policía Municipal es deficiente	1	7
5	Instrumentación Reglamentaria deficiente	3	7	Instrumentación Reglamentaria deficiente	2	6
6	Insumos para la ejecución de Archivo Municipal es deficiente	3	6	Insumos para la ejecución de Archivo Municipal es deficiente	4	6
7	Planes Anuales de Trabajo son deficientes	3	7	Planes Anuales de Trabajo son deficientes	4	1
8	Proceso de Adquisiciones es deficiente	2	6	Proceso de Adquisiciones es deficiente	5	2
9	Capacitación del Personal es deficiente	1	3	Capacitación del Personal es deficiente	4	3
10	Entrega deficiente de materiales y equipo para el desempeño de funciones	4	5	Entrega deficiente de materiales y equipo para el desempeño de funciones	3	2
11	Vehículos Oficiales para el desarrollo de actividades deficiente	6	8	Vehículos Oficiales para el desarrollo de actividades deficiente	2	7
12	Inexistencia de Bitácoras de Servicio a Unidades.	1	8	Inexistencia de Bitácoras de Servicio a Unidades.	3	3
13	Atención deficiente del Servicio otorgado a la ciudadana.	6	9	Atención deficiente del Servicio otorgado a la ciudadana.	1	6
14	Ajustes de Presupuesto	6	7	Ajustes de Presupuesto	2	6
15	Acciones en favor de Grupos Vulnerables	1	4	Acciones en favor de Grupos Vulnerables	3	6

Como se aprecia en la tabla anterior, de los 15 riesgos establecidos para el presente año, existen riesgos que bajo su conceptualización, persistieron sin embargo ante el grado de impacto y de probabilidad de ocurrencia se han ubicado en los cuadrantes 3 y 4 lo que refleja que han sido Riesgos en Seguimiento y Controlados, lo que nos indica que los sistemas de control están

siendo administrados correctamente y que su importancia no ha cambiado debido a modificaciones en las condiciones externas e internas del Ayuntamiento.

Conclusiones sobre los Resultados Cualitativos de la Administración de Riesgos.

Habiendo realizado el comparativo de los ejercicios 2024 y 2025, encontramos que se mantuvieron los mismos riesgos dentro de su evaluación determinando las acciones de control correspondientes, pero modificando las probabilidades de ocurrencia y el valor de impacto; resaltado que ciertas áreas han cambiado de cuadrante dada la situación encontrada y las acciones aplicadas al dar seguimiento de los controles necesarias para reducir los riesgos de ocurrencia en beneficio de los planes y metas establecidos por el Ayuntamiento de Jonotla.

5