



**GUERRERO**  
GOBIERNO DEL ESTADO

# H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE PUNGARABATO, GRO.

2018 - 2021



## MANUAL DE RIESGOS



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE  
PUNGARABATO, GRO.  
PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
2018 - 2021



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE  
PUNGARABATO, GRO.

SINDICATURA  
*[Signature]*

2018 - 2021



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE  
PUNGARABATO, GRO.

TESORERÍA  
*[Signature]*

2018 - 2021



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE  
PUNGARABATO, GRO.  
**Pungarabato**  
nos unimos  
2018 - 2021  
CONTROL  
FINANCIERO MUNICIPAL  
2018 - 2021

DE COAHUILCO DE ZARAGOZA  
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
C. JULIÁN CASTRO SANTIAGO

ATENCIÓN

## Índice

No.	Contenido	Página
I	Presentación	1
II	Introducción	3
III	Definición	4
IV	Misión	4
V	Visión	4
VI	Política de Calidad	4
VII	Objetivos Estratégicos	5
VIII	Identificación de Riesgos	5
IX	Evaluación de Controles	6
X	Matriz General de Riesgos	7
XI	Evaluación de Riesgos	8
XII	Mapa de Riesgos	8
XIII	Políticas de Administración del Riesgo	9
XIV	Priorización de Riesgos	10
XV	Nivel de Tolerancia al Riesgo y Apetito del Riesgo	11

PRESIDENTE  
DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO  
AUDITOR ESPECIAL DEL SECTOR VAQUILLERÍA  
M. AUD. BARR. HACHECO SANCHEZ

Coahuila, Coah. 30 de Mayo del 2018

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE  
PUNGARABATO, GRO.  
PRESIDENTE  
2018 - 2021

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE  
PUNGARABATO, G.O.  
SINDICATURA  
2018 - 2021

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE  
PUNGARABATO, GRO.  
TESORERÍA  
2018 - 2021

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE  
PUNGARABATO, GRO.  
ORGANO DE CONTROL  
INTERMUNICIPAL  
2018 - 2021