

PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS 2022

(PTAR 2022)

De acuerdo al Modelo Estatal del
Marco Integrado de Control Interno



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ИПСО»

ИНН 77-07-000000

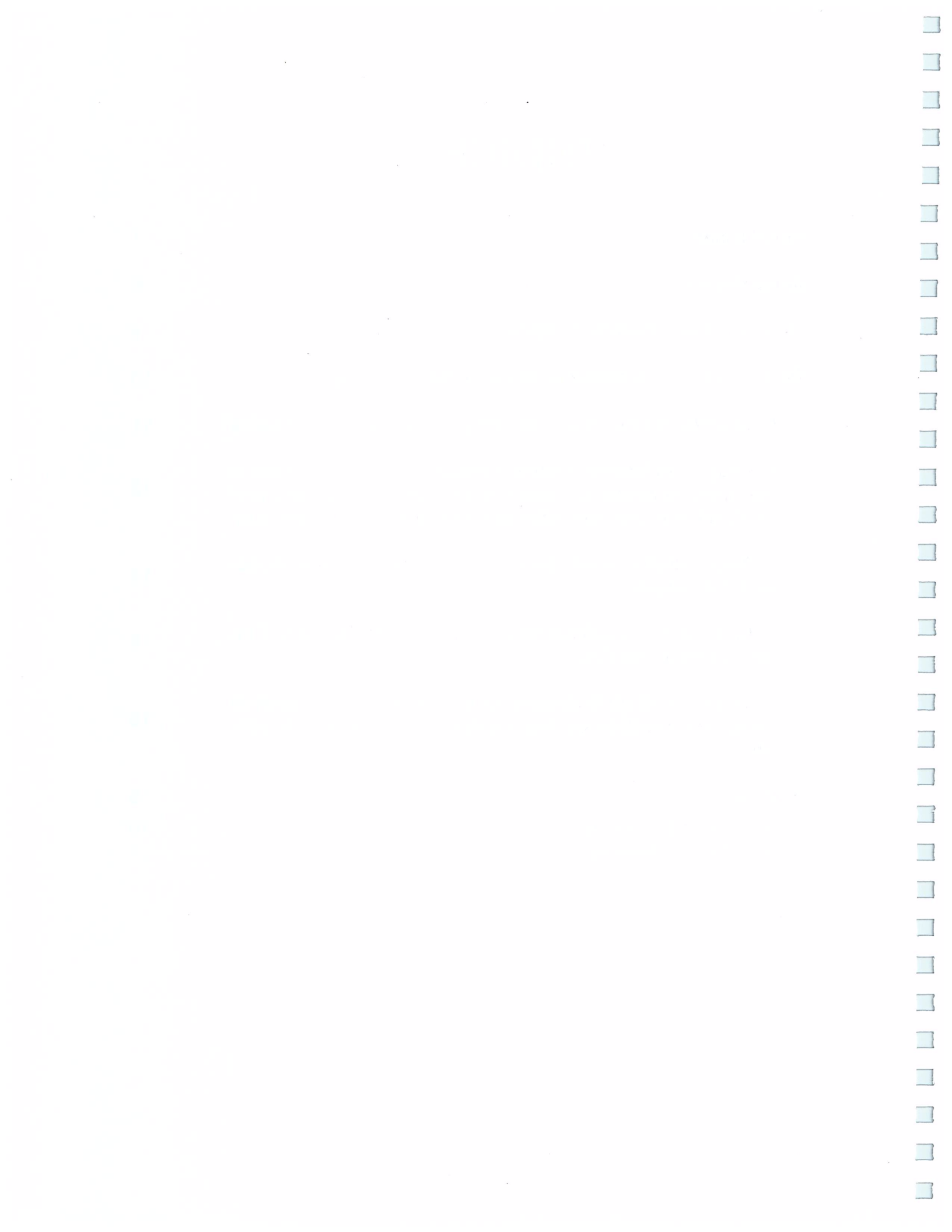
ОГРН 1077700000000

ОГРНИП 1077700000000

ИНН 77-07-000000

ÍNDICE

Introducción	7
Antecedentes	8
Marco conceptual y metodológico	9
Determinación de la matriz de riesgos y mapa de riesgos	10
A. Objetivos institucionales estratégicos y riesgos identificados	11
B. Riesgos, su factible impacto y probabilidad de ocurrir valorados antes de aplicar los controles y su factible impacto y probabilidad de ocurrir valorados después de aplicar los controles	12
C. Programa de acciones para reducir, mitigar o evitar el impacto de los riesgos	14
D. Calendario de verificaciones del Coordinador de Control Interno (a través del EAR)	15
E. Calendario de verificaciones del Enlace de Administración de Riesgos (A través de los Responsables de las acciones de control)	15
F. Anexos	16
a. Matriz de Riesgos	16
b. Mapa de Riesgos	17



Introducción

Desde contexto, surge el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno como un mecanismo que provee criterios para evaluar el diseño, implementación y eficacia operativa del control interno en las instituciones de la Administración Pública y, en consecuencia, diseñar las políticas y procedimientos que se ajusten a las disposiciones jurídicas y normativas y a las circunstancias específicas de la cada institución y su aplicación.

El presente documento hace referencia al segundo componente del Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno – administración de riesgos –, describiendo los antecedentes, alcance, definición conceptual del riesgo, metodología utilizada, integración de la Matriz de Riesgos y Mapa de Riesgos y resultados. Esto con el propósito de dar cauce y sentido para la aplicación del componente de riesgos en el sistema de control interno del Centro Regional de Formación Docente e Investigación Educativa, exponiendo las consideraciones necesarias para garantizar un sistema de administración de los riesgos que provea a los servidores públicos adscritos a este Centro Regional una certeza razonable sobre la consecución de los objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como los elementos para prevenir la corrupción, de manera que la Secretaría asegure que se cuente con controles preventivos; que afirmen el cumplimiento de las metas y objetivos; prevenga la ocurrencia de consecuencias negativas generada por los riesgos y se propicie una inteligencia estratégica institucional.

Antecedentes

La "administración del riesgo" se plasma en el marco de los esfuerzos del Ejecutivo por implementar el control interno dentro de la administración pública. A partir de 2010, año en el que se dieron a conocer en el Periódico Oficial de Estado No. 212 (27 de enero de 2010), las **Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública del Estado**.

Este documento citado, explica el concepto de administración de riesgos como "...el proceso que evalúa los riesgos a los que se enfrenta la institución en la procuración del cumplimiento de sus objetivos. Esta evaluación provee las bases para identificar los riesgos, analizarlos, catalogarlos, priorizarlos y desarrollar respuestas que mitiguen su impacto en caso de materialización, incluyendo los riesgos de corrupción".¹

En Chiapas, en el estado en 2019, se publica el Acuerdo por el que se Emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de control Interno, es el documento normativo que explica el sistema y los procesos de la Administración de Riesgos. Estos documentos serán nuestra guía y marco de responsabilidad y actuación.

1 Idem.

Marco conceptual y metodológico

El Acuerdo por el que se emiten las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública del Estado (Sic), define el riesgo como la probabilidad de que un evento o acción adversa y su posible impacto afecten el correcto funcionamiento de las dependencias o entidades.²

Por su parte, en el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control interno para el Sector Público (MEMICI) de la Comisión Permanente de Contralores Estado – Federación (2015),

Administración de Riesgos: Proceso sistemático para establecer el contexto, identificar, analizar, evaluar, atender, monitorear y comunicar los riesgos asociados con la finalidad de definir las estrategias y acciones que permitan controlarlos y asegurar el logro de los objetivos y metas de las instituciones de una manera razonable.

De esta manera queda claro que administrar el riesgo no es buscar nuevos riesgos si no encontrar los mecanismos necesarios para reducir, mitigar o evitar los riesgos de manera que se garanticen la consecución adecuada de los objetivos planteados por el Centro Regional en tiempo y forma.

Ahora bien, aunque se dan diversos tipos de riesgo, existe uno que particularmente genera mayor aversión para los ciudadanos por los efectos que él mismo conlleva; se trata del riesgo de corrupción. Éste es uno de los riesgos siempre latentes ya sea por la naturaleza propia de las actividades o por la existencia perenne del conflicto que supone el ser y el deber ser, bajo la influencia de múltiples factores tanto personales como organizacionales o funcionales.

Finalmente, respecto al proceder metodológico considerado para la elaboración de este programa, se procedió de acuerdo a las instruc-

² Gobierno del Estado de Chiapas (2010). Periodico Oficial del Estado No. 212. Tuxtla Gutiérrez, Chiapas, 27 de enero de 2010.

ciones contenidas en el “Acuerdo por el que emiten las disposiciones y el manual administrativo de aplicación general en materia de control interno” en lo sucesivo ADMACI.

Determinación de la matriz de riesgos y mapa de riesgos

Para la determinación de la matriz de riesgos y el mapa de riesgos se seleccionaron los objetivos institucionales críticos y de ellos los susceptibles de enfrentar riesgos que puedan ser administrados institucionalmente (ADMACI³. Disposición Segunda, numeral III, apartado e, f, g).

Se consultaron los riesgos en los procesos de los órganos administrativos que componen esta institución:

- ∞ En promedio para cada riesgo se identificó 1 factor.
- ∞ La mayoría de los factores de riesgo se consideran dentro de la estrategia Riesgo de Atención Inmediata de acuerdo al mapa de riesgos.
- ∞ Todos los factores de riesgo inscriben por lo menos un responsable para la atención de la actividad de Control.
- ∞ Se han programado calendarios o listas de verificación para el Coordinador de Control Interno y el Enlace de Administración de Riesgos, como herramientas de verificación.
- ∞ Todos los riesgos considerados de Atención Inmediata (Impacto catastrófico y Frecuencia Muy Probable) están programados para darles prioridad dentro de este plan de trabajo.
- ∞ Todos los factores de riesgo han programado la periodicidad y los medios de verificación para evaluar si la actividad de control es efectiva.

³ Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el manual administrativo de aplicación general en materia de control interno.

A. Objetivos institucionales estratégicos y riesgos identificados

Objetivos Institucionales	Número de Riesgo	Riesgos
Convocar y coordinar a reuniones trimestrales para revisión de objetivos, indicadores de proceso y nivel de cumplimiento.	1	Objetivos e indicadores ejecutados parcial y desorganizadamente.
Implementar políticas, lineamientos y bases para llevar a cabo los procesos de licitación del Comité de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios.	2	Procesos de licitación revisados de forma deficiente.
Dirigir y coordinar la negociación y elaboración de contratos, convenios, acuerdos, etc.	3	Contratos no elaborados en tiempo y forma.
Coordinar la actualización del Presupuesto Basado en Resultados.	4	Actualización del sistema de manera ineficiente.
Establecer un presupuesto anual fijo para la operación institucional.	5	Falta de presupuesto autorizado para la operación institucional.
Implementar mecanismos para llevar a cabo la contratación anual del comisario público.	6	Inexistencia de contraloría interna.
Desarrollar las sesiones ordinarias de la junta directiva que marca la normatividad.	7	Incumplimiento en el desarrollo de las sesiones ordinarias.
Mejorar los procedimientos de servicios escolares.	8	Procesos que generen servicios ineficientes a los estudiantes.
Seguimiento de los procesos de demandas laborales.	9	Condena de las prestaciones laborales.
Desarrollar una cultura de igualdad de género y respeto a la interculturalidad.	10	Incumplimiento en el desarrollo de las acciones de igualdad de género.

Sistematización de los procesos de formación continua para el magisterio <i>chiapaneco</i> .	11	Atención insuficiente en los programas de formación continua.
Actualizar los programas de posgrado ofertados.	12	Oferta académica obsoleta.
Seguimiento de proyectos extraordinarios y de investigación.	13	Incumplimiento con los objetivos institucionales.

B. Riesgos, su factible impacto y probabilidad de ocurrir valorados antes de aplicar los controles y su factible impacto y probabilidad de ocurrir valorados después de aplicar los controles

# De Riesgo	Riesgos	Impacto y probabilidad antes de aplicar los nuevos controles	Impacto y probabilidad después de aplicar los nuevos controles
1	Objetivos e indicadores ejecutados parcial y desorganizadamente.	7	2
2	Procesos de licitación revisados de forma deficiente.	5	3
3	Contratos no elaborados en tiempo y forma.	6	5
4	Actualización del sistema de manera ineficiente.	6	7

5	Falta de presupuesto autorizado para la operación institucional.	10	5
6	Inexistencia de contraloría interna.	5	10
7	Incumplimiento en el desarrollo de las sesiones ordinarias.	4	7
8	Procesos que generen servicios ineficientes a los estudiantes.	8	5
9	Condena de las prestaciones laborales.	8	7
10	Incumplimiento en el desarrollo de las acciones de igualdad de género.	8	2
11	Atención insuficiente en los programas de formación continua.	7	3
12	Oferta académica obsoleta.	7	3
13	Incumplimiento con los objetivos institucionales.	6	4

C. Programa de acciones para reducir, mitigar o evitar el impacto de los riesgos

Factor de Riesgo	Actividad de Control	Responsable	Fecha		Frecuencia y medios de Verificación
			Inicio	Término	
Carencia estratégica en la ejecución de los indicadores	Elaboración de una estrategia metodológica para la ejecución de los indicadores y acciones del centro, que contribuyan a la mejora de la formación docente e investigación educativa.	Dr. Abraham Velasco Hernandez. Rector.	05/01/2021	31/12/2021	Mensual
Falta de capacitación al personal que integra el comité.	Asesoría y capacitación periódica.	Lic. Adrián López Marroquín. Secretario Administrativo	05/01/2021	31/12/2021	Trimestral.
Contratos extemporáneos.	Revisión y elaboración de contratos, convenios, acuerdos, etc. En tiempo y forma.	Lic. Marco Antonio López Vázquez. Coordinador De Asuntos Jurídicos.	05/01/2021	31/12/2021	Mensual.
Procedimientos de calidad mal enfocados.	Capacitación periódica al personal asignado al área.	Ing. Martín De Jesús Solórzano Peña. Director De Planeación.	05/01/2021	31/12/2021	Mensual.
Obstaculizar la operación institucional por falta de salarios y gastos de operación, demandas laborales.	Elaboración de una estrategia para la gestión de recursos.	Dr. Abraham Velasco Hernandez. Rector.	03/01/2022	01/01/2022	Annual.
Incumplimientos en procesos administrativos.	Contratación del comisario público.	Lic. Adrián López Marroquín. Secretario Administrativo	03/01/2022	01/01/2022	Trimestral
No acordar puntos de interés institucional, por no estar considerados en el presupuesto estatal.	Desarrollo de las sesiones.	Ing. Martín De Jesús Solórzano Peña. Director De Planeación.	03/01/2022	01/01/2022	Trimestral
Mala calidad en los servicios al estudiante.	Actualizar los trámites y servicios para una mejor atención a los estudiantes.	Dr. Luis Angel Dominguez Ruiz. Direccion de Servicios Escolares.	03/01/2022	01/01/2022	Mensual
Sentencias condenatorias con impacto económico.	Agotar todas las etapas procesales y promover amparos directivos e indirectos.	Lic. Marco Antonio López Vázquez. Coordinador De Asuntos Jurídicos.	03/01/2022	01/01/2022	Trimestral
Desigualdad y acoso laboral.	Capacitación al Personal.	Dr. Abraham Velasco Hernandez. Rector.	03/01/2022	01/01/2022	Trimestral
Procedimientos de atención mal enfocados.	Sistematizar los procesos.	Dr. Mauricio Zacarias Gutierrez. Secretaria Academica.	03/01/2022	01/01/2022	Trimestral
Oferta educativa inadecuada.	Actualizar los programas.	Dr. Mauricio Zacarias Gutierrez. Secretaria Academica.	03/01/2022	01/01/2022	Trimestral
Incumplimientos en objetivos de acciones sustantivas.	Gestionar las acciones de proyectos extraordinarios y de investigación.	Dr. Mauricio Zacarias Gutierrez. Secretaria Academica.	03/01/2022	01/01/2022	Trimestral

D. Calendario de verificaciones del Coordinador de Control Interno (a través del EAR)

Trimestre	Porcentaje de Cumplimiento	Responsable y Órgano Administrativo que no cumplió	Observaciones o Justificación
1er. Trimestre.			
2do. Trimestre.			
3er. Trimestre.			
4o. Trimestre.			

E. Calendario de verificaciones del Enlace de Administración de Riesgos (A través de los Responsables de las acciones de control)

Mes: _____

Fecha de Recepción	Acción de Control	Responsable	Órgano administrativo	% Cumplimiento	Observaciones	Acción de mejora

F. Anexos

a. Matriz de Riesgos

MATRIZ DE RIESGO 2022



Fecha de elaboración: 03 de FEBRERO DE 2022

Número de riesgo	Código Administrativo	Categoría del riesgo	Descripción del riesgo	Tipos de riesgo	Riesgo de Contracción	No. de personas afectadas	Factor de riesgo	Impacto	Durancia	Causas y consecuencias	Estrategia	Descripción de la causa de control	Impacto	Durancia	Causas y consecuencias	Estrategia	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	Frecuencia y tipo de verificación
1	RECTORIA	RECTORIA	OBJETIVOS INDEFINIDOS EN LOS PLANES ANUALES DE LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA	ESTRATEGICO	NO	11	CARENCIA DE ESTADÍSTICAS DE LOS INDICADORES	7	2	III Riesgo de Reputación	EVITAR	ELABORACIÓN DE LOS PLANES ANUALES DE LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA	2	1	III Riesgo de Reputación	EVITAR	RECTORIA	03/01/2022	31/12/2022	ANUAL
2	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA	PROCESOS DE TRÁMITE EN SERVICIOS DE FORMA DEFICIENTE	OPERATIVO	SI	21	FALTA DE CALIDAD EN LA INTEGRAL DEL CORTE	5	3	III Riesgo de Reputación	EVITAR	ASesoría y capacitación	2	1	III Riesgo de Reputación	EVITAR	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA	03/01/2022	31/12/2022	TRIMESTRAL
3	COORDINACIÓN DE ASUNTOS JURÍDICOS	COORDINACIÓN DE ASUNTOS JURÍDICOS	CONTRATOS NO ELABORADOS EN TIEMPO Y FORMA	JURIDICO	SI	31	CONTRATOS EXTEMPORANEO	6	5	III Riesgo de Reputación	EVITAR	REVISIÓN Y ELABORACIÓN DE CONTRATOS	3	1	III Riesgo de Reputación	EVITAR	COORDINACIÓN DE ASUNTOS JURÍDICOS	03/01/2022	31/12/2022	ANUAL
4	DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	ACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA DE MANERA DEFICIENTE	ESTRATEGICO	NO	41	PROCESOS DE EFECTUACIÓN	6	7	III Riesgo de Reputación	EVITAR	ASesoría y capacitación	2	1	III Riesgo de Reputación	EVITAR	DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	03/01/2022	31/12/2022	ANUAL
5	RECTORIA	RECTORIA	FALTA DE RECURSOS HUMANOS PARA LA OPERACIÓN INSTITUCIONAL	PREOPERATIVA	NO	51	DEFICENCIA EN LA CALIDAD DE LA OFERTA EDUCATIVA	10	5	IV Riesgo de Reputación	EVITAR	ELABORACIÓN DE LA ESTRATEGIA PARA LA OPERACIÓN INSTITUCIONAL	7	5	IV Riesgo de Reputación	EVITAR	RECTORIA	03/01/2022	01/01/2022	ANUAL
6	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA	INEFECTIVIDAD DE LA OPERACIÓN INTERNA	ADMINISTRATIVO	SI	61	INCUMPLIMIENTO EN PROCESOS ADMINISTRATIVOS	5	10	III Riesgo de Reputación	REDCIR	CONTRATACIÓN DEL COMISARIO JUNCO	6	5	III Riesgo de Reputación	EVITAR	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA	03/01/2022	01/01/2022	TRIMESTRAL
7	DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	INCUMPLIMIENTO EN EL DESARROLLO DE LAS SESIONES ORDINARIAS	ADMINISTRATIVO	NO	71	NO CONFORMIDAD CON LOS OBJETIVOS DE LA OFERTA EDUCATIVA	4	7	III Riesgo de Reputación	EVITAR	DESARROLLO DE LAS SESIONES	4	2	III Riesgo de Reputación	EVITAR	DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	03/01/2022	01/01/2022	TRIMESTRAL
8	SERVICIOS ESCOLARES	SERVICIOS ESCOLARES	PROCESOS DE SERVICIOS INEFICIENTES A LOS ESTUDIANTES	DE SERVICIOS	SI	81	BUENA CALIDAD EN LOS SERVICIOS	6	5	IV Riesgo de Reputación	ASUMIR	ACTUALIZACIÓN DE LOS PLANES ANUALES DE LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA	6	2	IV Riesgo de Reputación	EVITAR	DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	03/01/2022	01/01/2022	ANUAL
9	COORDINACIÓN DE ASUNTOS JURÍDICOS	COORDINACIÓN DE ASUNTOS JURÍDICOS	CONGENIA DE LAS PRESTACIONES LABORALES	LEGAL	NO	91	DEFICIENCIAS EN LOS SERVICIOS LABORALES	8	7	III Riesgo de Reputación	REDCIR	AGOTAR TODAS LAS Opciones PARA EL MANEJO DE LA SITUACIÓN	7	5	III Riesgo de Reputación	EVITAR	COORDINACIÓN DE ASUNTOS JURÍDICOS	03/01/2022	01/01/2022	TRIMESTRAL
10	RECTORIA	RECTORIA	INCUMPLIMIENTO EN EL DESARROLLO DE LAS ACCIONES DE CALIDAD DE GENERO	ADMINISTRATIVO	NO	101	DESGUARDY ACCIONES DE CALIDAD DE GENERO	6	2	IV Riesgo de Reputación	EVITAR	CAPACITACIÓN PERSONAL	4	2	IV Riesgo de Reputación	EVITAR	RECTORIA	03/01/2022	01/01/2022	TRIMESTRAL
11	SECRETARÍA ACADÉMICA	SECRETARÍA ACADÉMICA	ATENCION INSUFICIENTE EN LOS PROGRAMAS DE FORMACIÓN CONTINUA	SUSTANTIVO	SI	111	PROCEDIMIENTOS DE CALIDAD DE GENERO	7	3	IV Riesgo de Reputación	EVITAR	SISTEMATIZAR LOS PROCESOS	6	3	IV Riesgo de Reputación	EVITAR	SECRETARÍA ACADÉMICA	03/01/2022	01/01/2022	TRIMESTRAL
12	SECRETARÍA ACADÉMICA	SECRETARÍA ACADÉMICA	OPORTA ACADÉMICA OBSOLETA	SUSTANTIVO	NO	121	OPORTA ACADÉMICA OBSOLETA	7	3	IV Riesgo de Reputación	EVITAR	ACTUALIZAR LOS PROGRAMAS	5	4	IV Riesgo de Reputación	EVITAR	SECRETARÍA ACADÉMICA	03/01/2022	01/01/2022	TRIMESTRAL
13	SECRETARÍA ACADÉMICA	SECRETARÍA ACADÉMICA	INCUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS INSTITUCIONALES	DE SERVICIOS	NO	131	INCUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS INSTITUCIONALES	6	4	IV Riesgo de Reputación	EVITAR	GESTIÓN DE LAS ACCIONES DE CALIDAD DE GENERO	4	2	IV Riesgo de Reputación	EVITAR	SECRETARÍA ACADÉMICA	03/01/2022	01/01/2022	TRIMESTRAL

b. Mapa de Riesgos

Titular del Organismo Público

DR. ABRAHAM VELASCO HERNANDEZ.

Nombre Completo del Servidor Público

Coordinación Control
Interno

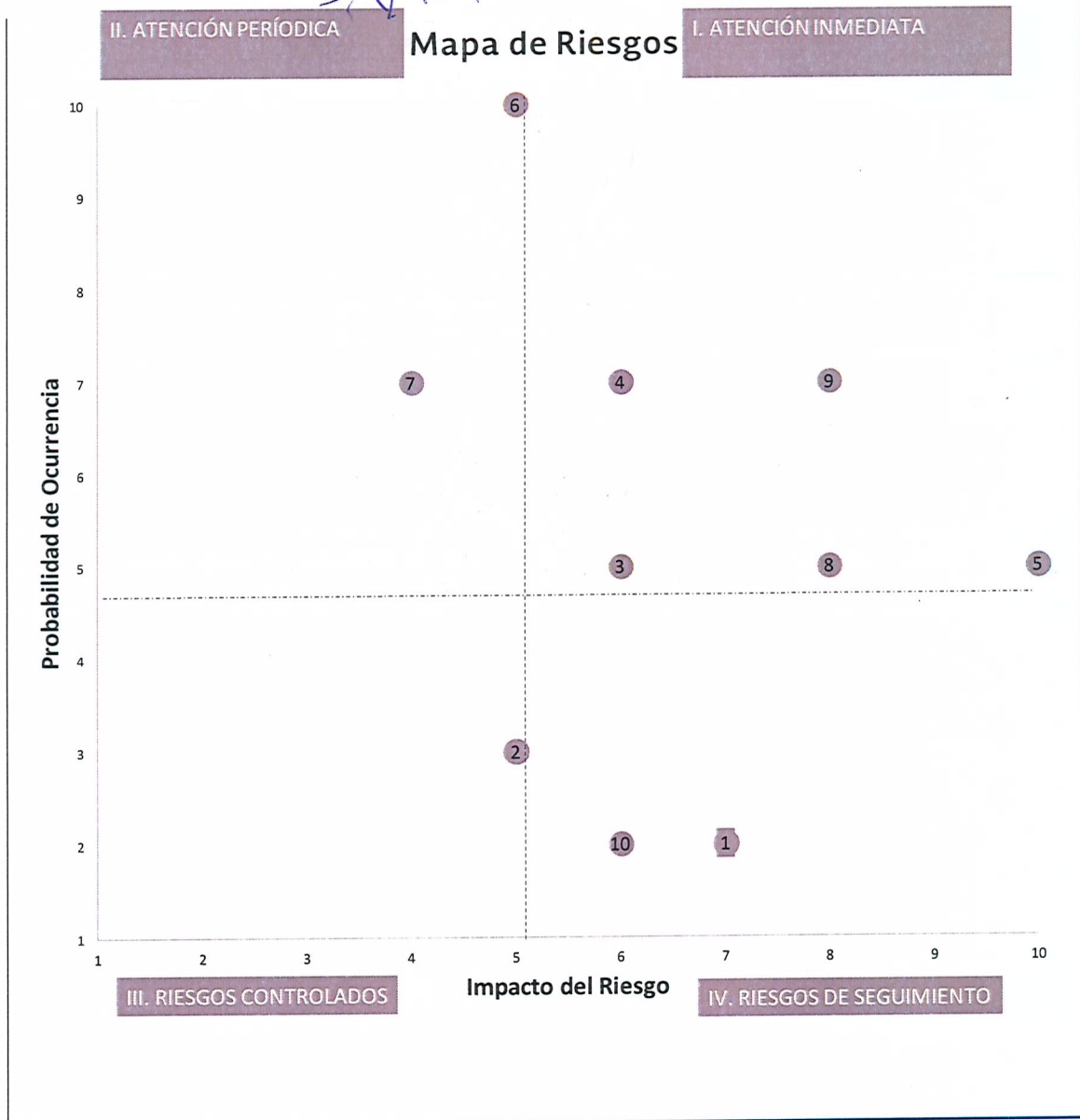
LIC. ADRIAN LOPEZ MARROQUÍN

Nombre Completo del Servidor Público

Enlace de Administración de
Riesgos

C.P. ABRAHAM REYES MACIAS

Nombre Completo del Servidor Público

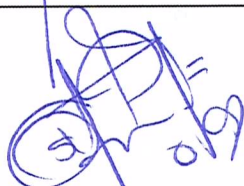


Programa de Trabajo de Administración de Riesgos.
Centro Regional de Formación Docente e Investigación Educativa (Cresur)

Fecha de Elaboración: 02 de Febrero de 2022



Dr. Abraham Velasco Hernández / Rector.
Titular de la Institución / Cargo.



Lic. Adrián López Marroquín / Secretario Administrativo.
Coordinador de Control Interno / Cargo.



C. P. Abraham Reyes Macías / Subdirector de Recursos Financieros.
Enlace de Administración de Riesgos / Cargo.