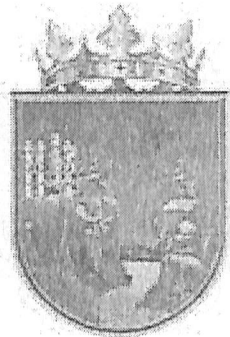


GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

FEBRERO 2022



CHIAPAS
GOBIERNO DEL ESTADO

Programa de Trabajo de Administración De Riesgos

Nombre del Organismo Público:

SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE E HISTORIA NATURAL

De acuerdo al Modelo Estatal del
Marco Integrado de Control Interno

Una firma manuscrita en tinta negra, que parece ser una inicial o un nombre abreviado, ubicada en la parte inferior derecha del documento.

Contenido

1. INTRODUCCIÓN	3
2. ANTECEDENTES	4
3. MARCO CONCEPTUAL Y METODOLÓGICO.....	5
4. DETERMINACIÓN DE LA MATRÍZ DE RIESGOS Y MAPA DE RIESGOS	6
5. OBJETIVOS INSTITUCIONALES ESTRATÉGICOS Y RIESGOS IDENTIFICADOS.....	7
6. RIESGOS, SU FACTIBLE IMPACTO Y PROBABILIDAD DE OCURRIR VALORADOS ANTES DE APLICAR LOS CONTROLES Y SU FACTIBLE IMPACTO Y PROBABILIDAD DE OCURRIR VALORADOS DESPUES DE APLICAR LOS CONTROLES.....	8
7. PROGRAMA DE ACCIONES PARA REDUCIR, MITIGAR O EVITAR EL IMPACTO DE LOS RIESGOS ...	9
8. MATRIZ DE RIEGOS	11
9. MAPA DE RIESGOS.....	12

1. 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 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 de la Secretaría de la Honestidad y Función Pública, exponiendo las consideraciones necesarias para garantizar un sistema de administración de los riesgos que provea a los servidores públicos adscritos a esta secretaría 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.

2. 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 del Estado No. 212 (27 de enero de 2010), las **Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública del Estado**.

Este documento citado, explicita 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".

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.

3. MARCO CONCEPTUAL Y METODOLÓGICO

El Acuerdo por el que se emiten las Normas Generales de Control Interno para la componente de riesgos en el sistema de control interno de la Secretaría de la que un evento o acción adversa y su posible impacto afecten el correcto funcionamiento de las dependencias o entidades.

Por su parte, en el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para el Sector Público (MEMICI) de la Comisión Permanente de Contralores Estados- Federación (2015).

Administración de Riesgo: 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 garantice la consecución adecuada de los objetivos planteados por la Secretaría 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.

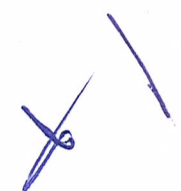
Finalmente, respecto al proceder metodológico considerado para la elaboración de este programa, se procedió de acuerdo a las instrucciones contenidas en el “Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el manual administrativo de aplicación general en materia de control Interno” en lo sucesivo ADMACI.

4. DETERMINACIÓN DE LA MATRÍZ DE RIESGOS Y MAPA DE RIESGOS

Para la determinación de la matriz de riesgos y el mapa de riesgo se seleccionaron los objetivos institucionales críticos y de ellos los susceptibles de enfrentar riesgos que puedan ser administrados institucionalmente (ADMACI).

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

- En promedio para cada riesgo se identificaron 7 factores.
- El riesgo con menos factores es: 2 y el máximo es: 8.
- La mayoría de los factores de riesgo se consideraron dentro de la estrategia Compartir de acuerdo al mapa riesgo.
- 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 para 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.



5. OBJETIVOS INSTITUCIONALES ESTRATÉGICOS Y RIESGOS IDENTIFICADOS

OBJETIVOS	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO
Celebrar acuerdos, convenios, contratos y pedidos para el cumplimiento de los proyectos Institucionales.	Celebrar Acuerdos, Convenios, Contratos y Pedidos Cumplidos Ineficientemente
Formular y establecer normas y lineamientos administrativos para optimizar los procesos humanos.	Formular y establecer Normas y Lineamientos Administrativos, No aplicadas por Recursos Humanos
Formular y gestionar recursos presupuestarios para cumplir con los objetivos y metas del Plan Estatal de Desarrollo 2018-2024	Formular y gestionar recursos presupuestarios fuera de tiempo y no cumplir con los objetivos del Plan de Desarrollo 2018-2024
Formular y realizar gestiones presupuestarias, financieras y contables, para el cumplimiento de los gastos de operación del presupuesto autorizado.	Formular y realizar gestiones presupuestarias, financieras y contables para el cumplimiento de los gastos de operación del presupuesto autorizado
Celebrar acuerdos, convenios de colaboración y contratos para el cuidado del medio ambiente.	Celebración de acuerdos, convenios y contratos de manera ineficiente.
Gestionar recursos para el desarrollo y operación de programas o proyectos para la conservación de los recursos naturales.	Formular y gestionar recursos fuera de tiempo y no cumplir con programas o proyectos para la conservación de los recursos naturales
Realizar sesiones de trabajo para la integración de informes ante el Ejecutivo del Estado.	No cumplir en tiempo y forma la integración de informes ante el Ejecutivo del Estado

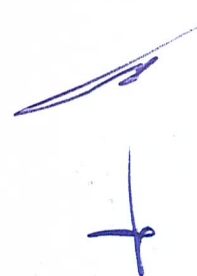
6. RIESGOS, SU FACTIBLE IMPACTO Y PROBABILIDAD DE OCURRIR VALORADOS ANTES DE APLICAR LOS CONTROLES Y SU FACTIBLE IMPACTO Y PROBABILIDAD DE OCURRIR VALORADOS DESPUES DE APLICAR LOS CONTROLES.

DESCRIPCION DEL RIESGO	ANTES DE CONTROLES		DESPUES DE CONTROLES	
	IMPACTO	OCURRENCIA	IMPACTO	OCURRENCIA
Celebrar acuerdos, convenios, contratos y pedidos cumplidos ineficientemente	5	3	7	2
Formular y establecer normas y lineamientos administrativos, no aplicadas por recursos humanos	4	3	5	2
Formular y gestionar recursos presupuestarios fuera de tiempo y no cumplir con los objetivos del Plan de Desarrollo 2018-2024	6	3	2	3
Formular y realizar gestiones presupuestarias, financieras y contables para el cumplimiento de los gastos de operación del presupuesto autorizado	5	3	2	2
Celebración de acuerdos, convenios y contratos de manera ineficiente	8	2	5	5
Formular y gestionar recursos fuera de tiempo y no cumplir con programas o proyectos para la conservación de los recursos naturales	7	3	2	3
No cumplir en tiempo y forma la integración de informes ante el Ejecutivo del Estado	6	3	2	2

7. 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	
Gestión de acuerdos, convenios, contratos y pedidos fuera de tiempo.	Establecer procedimientos que involucren la gestión de forma oportuna, establecer bitácoras de seguimiento y control.	Recursos Materiales y Unidad Jurídica	Enero	Diciembre	Trimestral
Normas y lineamientos establecidos deficientemente, no seguimiento en la aplicación de normatividad y lineamientos	Implantar procesos de verificación de las normas y lineamientos establecidos, crear controles eficaces en la aplicación de las normas.	Recursos Humanos y Unidad Jurídica	Enero	Diciembre	Trimestral
No contar con recursos presupuestarios para la operatividad de los proyectos institucionales e inversión, no cumplir con las gestiones de seguimiento a los proyectos institucionales e inversión autorizados	Establecer programas de control a los proyectos institucionales e inversión, formular programas de control en la operatividad de los proyectos autorizados	Recursos Financieros y Unidad De Planeación	Enero	Diciembre	Trimestral
No cumplir con las gestiones de seguimiento de los recursos presupuestarios autorizados, no contar con la comprobación requerida para el seguimiento de los recursos presupuestarios autorizados.	Formular estrategias de control de la operatividad de los recursos autorizados, formular programas de control para la comprobación aplicando la normatividad y lineamientos vigentes	Unidad De Apoyo Administrativo	Enero	Diciembre	Trimestral

Gestión de acuerdos, convenios y contratos fuera de tiempo	Establecer procedimientos que involucren la gestión de forma oportuna	Dirección General y Unidad De Asuntos Jurídicos	Enero	Diciembre	Trimestral
No contar con recursos para la operación de programas y proyectos	Establecer programas de control a los proyectos	Subsecretaría de Medio Ambiente Y Cambio Climático, Subsecretaría de Desarrollo Forestal	Enero	Diciembre	Trimestral
Falta de seguimiento en la elaboración de los informes de gobierno	Establecer controles de seguimiento para la integración de informes de gobierno	Unidad De Planeación	Enero	Diciembre	Trimestral



Anexo.

8. MATRIZ DE RIEGOS

[Handwritten signature]

Número de Riesgo	Objetivo, Área, Proceso	Descripción del Riesgo	Nivel de Riesgo	Impacto	Condiciones de ocurrencia	Consecuencias	Indicadores	Objetivos de Control	Descripción de las acciones de control	Estrategia	Unidad responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	Frecuencia de verificación
1	UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO CELEBRAR ACUERDOS, CONVENIOS, CONTRATOS Y PEDIDOS CUMPLIDOS INEFICIENTEMENTE DE LOS RECURSOS MATERIALES INSTITUCIONALES	LEGAL	SI	11	5	3	II Riesgos Controlados	II Riesgos Controlados	COMPARTIR	COMPARTIR	RECURSOS MATERIALES UNIDAD JURIDICA	ENERO	ENERO	TRIMESTRAL
2	UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO FORMULAR Y ESTABLECER NORMAS Y LINEAMIENTOS ADMINISTRATIVOS, NO APLICADAS POR RECURSOS HUMANOS	LEGAL	SI	21	4	3	II Riesgos Controlados	II Riesgos Controlados	COMPARTIR	COMPARTIR	RECURSOS HUMANOS Y UNIDAD JURIDICA	ENERO	ENERO	TRIMESTRAL
3	UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO FORMULAR Y GESTIONAR RECURSOS PRESUPUESTARIOS FUERA DE TIEMPO Y NO CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS DEL PLAN DE DESARROLLO 2018-2024	PRESUPUESTAL	SI	31	6	3	IV Riesgos Controlados	IV Riesgos Controlados	COMPARTIR	COMPARTIR	RECURSOS FINANCIEROS Y UNIDAD DE FOMENTO	ENERO	ENERO	TRIMESTRAL
4	UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO REALIZAR PRESUPUESTARIAS FINANCIERAS Y CONTABLES PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS GASTOS DE OPERACION DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO	FINANCIERO	SI	41	5	3	II Riesgos Controlados	II Riesgos Controlados	COMPARTIR	COMPARTIR	UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO	ENERO	ENERO	TRIMESTRAL

Handwritten signature and date.

MATRIZ DE RIESGO 2022

LIC. ART. LIVY. ARANDA DE S/A/S
Coordinación de Gestión Interno

LIC. MARÍA DEL REY. ESTELA ALONSO
Presidencia COCOP

Fecha de elaboración: Febrero de 2022

LIC. MARLO ARBERO ZUÑIGA WEA
Ejecutor de Administración de Riesgos

Número de riesgo	Objetivo del Programa	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Presupuesto asignado	Factor de Riesgo	Impacto	Gravedad	Construcción de la acción de control	Objetivo de la acción de control	Indicador de cumplimiento	Estrategia	Unidad responsable	Responsable de la ejecución	Fecha de inicio	Fecha de término	Frecuencia de actualización				
1	CELEBRAR ACUERDOS, CONVENIOS DE COLABORACIÓN Y CONTRATOS PARA EL CUMPLIMIENTO DEL MEDIO AMBIENTE	CELEBRACIÓN DE ACUERDOS, CONVENIOS Y CONTRATOS DE MANERA INEFICIENTE	ADMINISTRATIVO	NO	1.1	6	2	IV Fase 4: Seguimiento	COMPARTIR	ESTABLECER PROCEDIMIENTOS QUE INCLUYEN LA GESTIÓN DE FORMA ORDENADA	5	5	III Riesgo Controlado	REDUCIR	DIRECCIÓN GENERAL Y UNIDAD DE JURÍDICOS	ABD. MERCEDES ROSARIO RAMÍREZ ALONSO SECRETARÍA	ENERO	ENERO	TRIMESTRAL	
2	GESTIONAR LOS RECURSOS PARA LA CONSERVACIÓN DE LOS RECURSOS NATURALES	FORMULAR Y GESTIONAR RECURSOS FUERA DE TIEMPO Y NO CUMPLIR CON PROGRAMAS O PROYECTOS PARA LA CONSERVACIÓN DE LOS RECURSOS NATURALES	ADMINISTRATIVO	SI	2.1	7	3	IV Fase 4: Seguimiento	REDUCIR	ESTABLECER PROGRAMAS DE CONTINUA LOS PROYECTOS	2	3	III Riesgo Controlado	REDUCIR	SUBSECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE Y CLIMATO, SUBSECRETARÍA DE DESARROLLO FORESTAL	LIC. LUIS ARMANDO DE LA ROSA Y TRO. YUCUNDO RAMÍREZ ALONSO (SUBSECRETARÍA)	ENERO	ENERO	TRIMESTRAL	
3	REVISAR SEMANALMENTE EL TRABAJO PARA LA INTEGRACIÓN DE INFORMES ANTE EL ESTADO	NO CUMPLIR EN TIEMPO Y FORMALIZAR INTEGRACIÓN DE INFORMES ANTE EL EJECUTIVO DEL ESTADO	ADMINISTRATIVO	NO	3.1	6	3	IV Fase 4: Seguimiento	REDUCIR	ESTABLECER CONTROLES DE INTEGRACIÓN PARA LA INTEGRACIÓN DE INFORMES DE GOBIERNO	2	2	III Riesgo Controlado	REDUCIR	UNIDAD DE PLANEACIÓN	LIC. ARTURO SELVAS AGUIRRE ALONSO UNIDAD DE PLANEACIÓN	ENERO	ENERO	TRIMESTRAL	
4					4.1	2	2	III Riesgo Controlado			5	5	III Riesgo Controlado							
5					5.1	5	6	II Fase 2: Planificación												

Anexo.

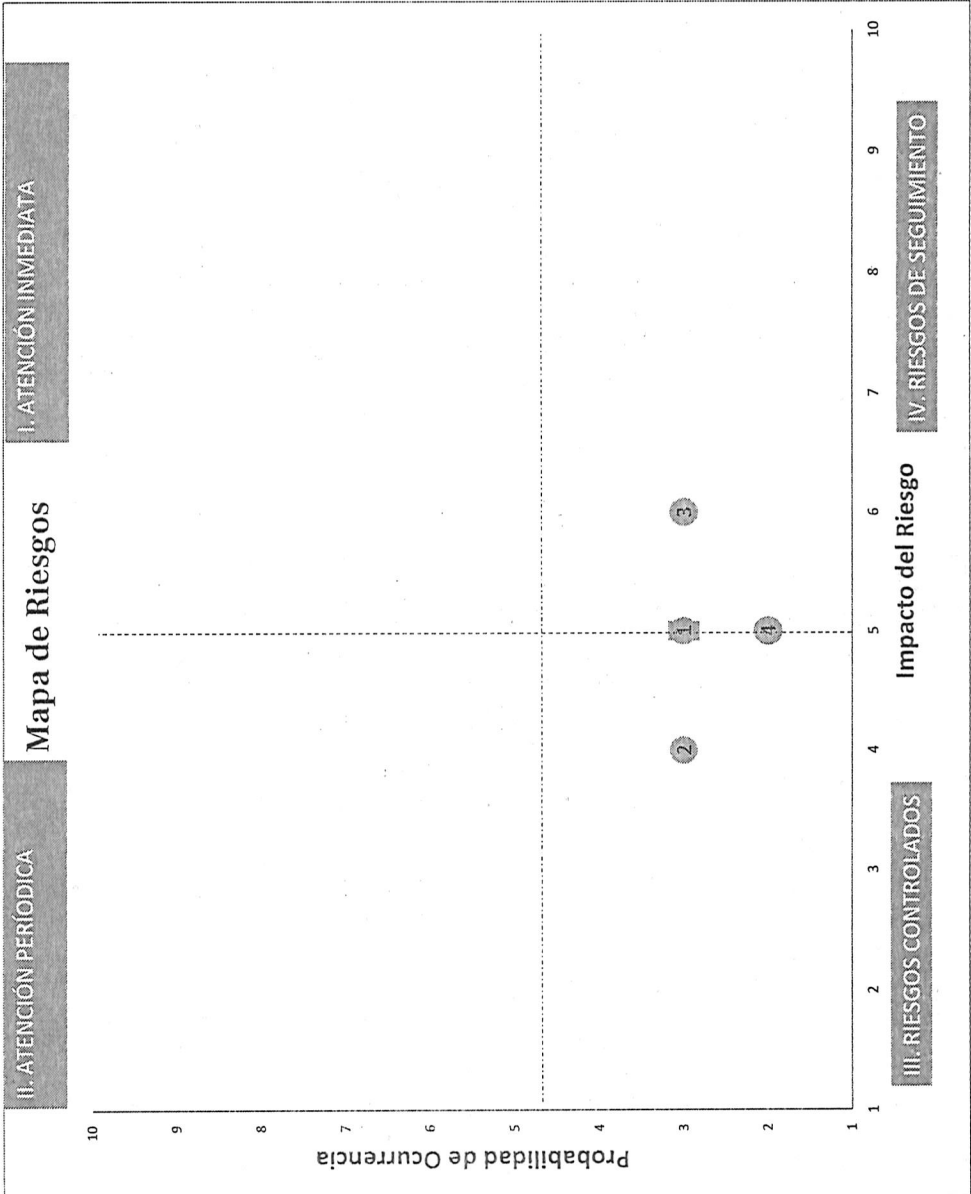
9. MAPA DE RIESGOS

+

MAPA DE RIESGO

Titular del Organismo Público ARO. MARIA DEL ROSARIO BONIFAZ ALEONZO Nombre Completo del Servidor Público Coordinación Control Interno
 Enlace de Administración de Riesgos LIC. MARIO ALBERTO ZUNUN VERA Nombre Completo del Servidor Público
LIC. KATY LEYVI HERNÁNDEZ DÍAZ Nombre Completo del Servidor Público

Riesgo	Valoración del Riesgo		Cuadrante
	Impacto	Probabilidad	
CELEBRAR ACUERDOS, CONVENIOS, CONTRATOS Y PEDIDOS CUMPLIDOS INEFICIENTEMENTE	5	3	III Riesgos Controlados
FORMULAR Y ESTABLECER NORMAS Y LINEAMIENTOS ADMINISTRATIVOS, NO APLICADAS POR RECURSOS HUMANOS	4	3	III Riesgos Controlados
FORMULAR Y ESTABLECER RECURSOS PRESUPUESTARIOS FUERA DE TIEMPO Y NO CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS DEL PLAN DE PRESUPUESTOS	6	3	IV Riesgo de Seguimiento
FORMULAR Y ESTABLECER RECURSOS PRESUPUESTARIOS FUERA DE TIEMPO Y NO CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS DEL PLAN DE PRESUPUESTOS	5	2	III Riesgos Controlados
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A



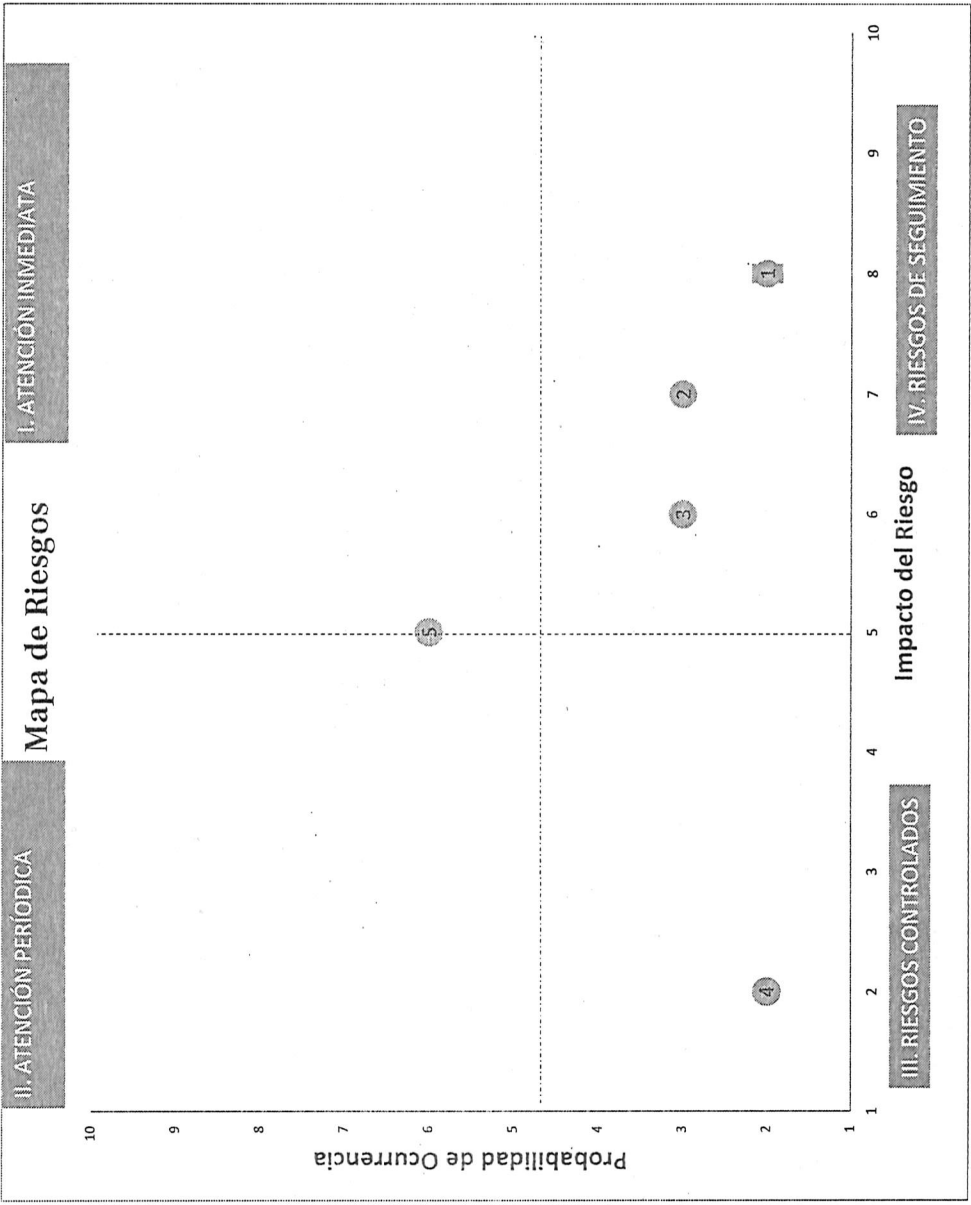
[Handwritten signature]

MAPA DE RIESGO

Titular del Organismo Público ARO. MARIA DEL ROSARIO BONIFAZ ALFONZO Coordinación Control Interno
 Nombre Completo del Servidor Público LIC. KATY LEYVI HERNANDEZ DIAZ
 Nombre Completo del Servidor Público

Enlace de Administración de Riesgos LIC. MARIO ALBERTO ZUNUN VERA
 Nombre Completo del Servidor Público

Riesgo	Valoración del Riesgo		Cuadrante
	Impacto	Probabilidad	
LEBRACIÓN DE ACUERDOS, CONVENIOS Y CONTRATOS DE MANERA INEFICIENTE	8	2	IV Riesgo de Seguimiento
RMULAR Y GESTIONAR RECURSOS FUERA TIEMPO Y NO CUMPLIR CON PROGRAMAS PROYECTOS PARA LA CONSERVACIÓN DE	7	3	IV Riesgo de Seguimiento
NO CUMPLIR EN TIEMPO Y FORMA LA INTEGRACIÓN DE INFORMES ANTE EL EJECUTIVO DEL ESTADO	6	3	IV Riesgo de Seguimiento
0	2	2	III Riesgos Controlados
0	5	6	II de Atención Periódica
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A
0	0	0	#N/A



[Handwritten signature]

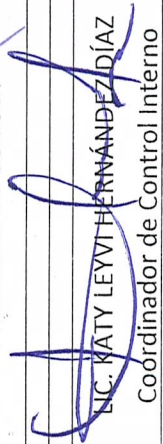
Programa de Trabajo de Administración de Riesgos
SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE E HISTORIA NATURAL

Fecha de elaboración: Febrero de 2022



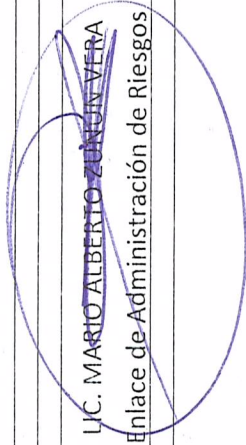
ARQ. MARIA DEL ROSARIO BONIFAZ ALFONZO

Presidente de COCODI



LIC. KATY LEYDI HERNÁNDEZ DÍAZ

Coordinador de Control Interno



LIC. MARIO ALBERTO ZÚNIGA VERA

Enlace de Administración de Riesgos

