

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

13 FEBRERO 2023



CHIAPAS
GOBIERNO DEL ESTADO

Programa de Trabajo de Administración De Riesgos

Nombre del Organismo Público:

COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL ZOOMAT

De acuerdo al Modelo Estatal del
Marco Integrado de Control Interno

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.....	10
9. MAPA DE RIESGOS	11



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

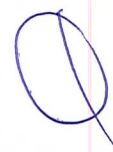


2. ANTECEDENTES

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.




5

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:

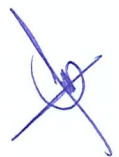
- En promedio para cada riesgo se identificaron # factores.
- El riesgo con menos factores es: # 5 y el máximo es: # 1.
- La mayoría de los factores de riesgo se consideraron dentro de la estrategia IV Riesgo de seguimiento de acuerdo al mapa riesgo.
- Todos los factores de riesgo inscriben por lo menos 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 Riesgo, 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 cumplidas ineficientemente
Formular y gestionar el anteproyecto de egresos para cumplir con los objetivos y metas del Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024.	Formular y gestionar recursos presupuestarios del anteproyecto de egresos fuera de tiempo y no cumplir con los objetivos y metas del Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024.
Elaboración de Órdenes de Pago a Proveedores y Contratistas, por la Adquisición de Insumos y Servicios	Elaborar de Órdenes de Pago a Proveedores y Contratistas y ser observado por el departamento de Tesorería Única, de la Secretaría de Hacienda.
Manual de Procedimientos	Actualización de los procedimientos operativos y administrativos
Cumplimiento de las metas institucionales programadas	Falta de cumplimiento de las metas programadas anualmente
Delimitación y cercado del CECIBACH	Por su ubicación el CECIBACH se ha encontrado expuesto a invasiones y saqueo de material vegetal





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 cumplidas ineficientemente	7	1	5	4
Formular y gestionar recursos presupuestarios del anteproyecto de egresos fuera de tiempo y no cumplir con los objetivos y metas del Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024.	7	3	2	3
Elaborar de Órdenes de Pago a Proveedores y Contratistas y ser observado por el departamento de Tesorería Única, de la Secretaría de Hacienda.	7	3	6	3
Actualización de los procedimientos operativos y administrativos	2	2	1	3
Falta de cumplimiento de las metas programadas anualmente	8	8	8	2
Por su ubicación el CECIBACH se ha encontrado expuesto a invasiones y saqueo de material vegetal	8	5	8	3

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	Ing. Jose Alonso Ayala Sánchez, Encargado de Recursos Materiales	13/02/2023	31/12/2023	Trimestral/Acuerdos, Convenios, Contratos y Pedidos
No contar con recursos presupuestarios para la operatividad de los proyectos institucionales e inversión.	Establecer programas de control a los proyectos institucionales e inversión, para el anteproyecto de egresos.	Arq. Miguel Ángel Juárez Mendoza encargado de planeación.	13/02/2023	31/12/2023	No aplica
No cumplir con los pagos a proveedores en tiempo y forma	Establecer Procedimientos Estratégicos con las Áreas de Recursos Materiales, para la Recepción Oportuna de facturas y Conciliar Saldos Presupuestales	C.P. Julio César Vázquez López encargado de recursos financieros	13/02/2023	31/12/2023	Mensual, Comprobante de pago
No contar con manuales de procedimiento para recursos Humanos	Precisar y actualizar los procedimientos de los órganos operativos y administrativos	María de Lourdes Yoc Núñez Encargada de Recursos Humanos	13/02/2023	31/12/2023	Cronograma de trabajo en proceso de autorización por la Dirección de Estructuras Orgánica
Reducción presupuestal	Cumplimiento al 100% con el programa operativo y financiero del ZooMAT	Biól. Carlos Alberto Guichard Romero director operativo	13/02/2023	31/12/2023	Trimestral
Por problemas sociales, con los vecinos del predio	Continuar con las gestiones para la obtención del recurso para el enmallado del CECIBACH	MVZ. Joe Miceli Hernández Coordinador General / Milka Lucia Rueda Pérez Jefa de CECIBACH	13/02/2023	31/12/2023	Trimestral, Minutas de Acuerdos.

Anexo.

8. MATRIZ DE RIEGOS

~~Ø~~ Ø



MATRIZ DE RIESGO 2023

Lic. Reginaldo Zúñiga Vera
 Coordinación de Control Interno

Lic. Diego Hernández
 Presidente CECIBACH

Fecha de elaboración: 13 DE FEBRERO DE 2023

Número de riesgo	Órgano Administrativo	Objetivo/Meta/Proceso	Descripción de Riesgo	Tipo de Riesgo	Riesgo de Contingencia	Nº Fases de riesgo	Factores de Riesgo	Impacto	Ocurrencia	Cualidad y acción recomendada	Estrategia	Descripción de la acción de control	Impacto	Ocurrencia	Cualidad y acción recomendada	Estrategia	Unidad Administrativa responsable	Nombre y cargo del responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	Frecuencia y ciclo de actualización
1	Unidad de Apoyo Administrativo	Celebrar acuerdos, convenios, contratos y pedidos para el cumplimiento de los institucionales	Celebrar acuerdos, convenios, contratos y pedidos cumplidos e incumplidos	ADMINISTRATIVO	SI	1.1	Gestión de convenios, contratos y pedidos fuera de tiempo	7	1	IV Riesgo de Seguimiento	COMPARTIR	Establecer procedimientos que permitan la gestión de forma oportuna	5	4	III Riesgos Controlados	EVITAR	Recursos Materiales y Unidad Jurídica	Ing. José Alonso Villar Sánchez	Enero	Diciembre	Trimestral/Acuando Convenios, Contratos y Pedidos
2	Unidad de Apoyo Administrativo	Formular y gestionar el anteproyecto de egresos para cumplir con las metas del Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024.	Formular y gestionar los egresos del anteproyecto de egresos fuera de tiempo y no cumplir con los objetivos y metas del Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024.	ADMINISTRATIVO	SI	2.1	No contar con la operatividad para los proyectos institucionales e inversión.	7	3	IV Riesgo de Seguimiento	EVITAR	Establecer programas de control de los proyectos institucionales e inversión, para el cumplimiento de los objetivos.	2	3	III Riesgos Controlados	EVITAR	Dirección operativa y Unidad de Apoyo Administrativo.	Ara. Miguel Ángel Encargado de planeación.	Noviembre	Diciembre	No aplica
3	Unidad de Apoyo Administrativo	Elaboración de Órdenes de Pago a Proveedores y Contratistas de la Secretaría de Insuques y Servicios	Elaboración de Órdenes de Pago a Proveedores y Contratistas de la Secretaría de Hacienda.	ADMINISTRATIVO	SI	3.1	No cumplir con los pagos a proveedores en tiempo y forma	7	3	IV Riesgo de Seguimiento	REDUCIR	Establecer procedimientos con los Materiales, para la Revisión/Oportunidad de facturas y Conciliar Saldos Prepresupuestales	6	3	IV Riesgo de Seguimiento	EVITAR	Área de Recursos Financieros	C.P. Julio César Viquez López	Enero	Diciembre	Mensual. Comprobante de pago
4	Unidad de Apoyo Administrativo	Manual de Procedimientos	Actualización de los procedimientos operativos y administrativos	ADMINISTRATIVO	NO	4.1	No contar con manuales de procedimientos para recursos Humanos	2	2	III Riesgos Controlados	COMPARTIR	Revisar y actualizar los procedimientos de los órganos operativos y administrativos	1	3	III Riesgos Controlados	COMPARTIR	Unidad de Apoyo Administrativo	Mrs. de Leonides Troncoso Encargado de Recursos Humanos	Agosto	Diciembre	Cronograma de trabajo en proceso de actualización de la Dirección de Estructuras Organica
5	Dirección Operativa	Cumplimiento de las metas programadas	Falta de cumplimiento de las metas programadas	PRESUPUESTAL	NO	5.1	Reducción presupuestal	8	8	I Riesgo de Atención Inmediata	EVITAR	Cumplimiento al 100% con el programa operativo y financiero del ZECIMAT	8	2	IV Riesgo de Seguimiento	COMPARTIR	Dirección Operativa	BKA Carlos Alberto Guachar Romero	Enero	Diciembre	Trimestral
6	CECIBACH	Definición y cercado del CECIBACH	Por su ubicación el CECIBACH se ha encontrado expuesto a invasiones y saqueo de material vegetal	DE SEGURIDAD	NO	6.1	Por problemas sociales con los vecinos del predio	8	5	IV Riesgo de Seguimiento	REDUCIR	Continuar con las acciones de cercado del CECIBACH para el año 2023	8	3	IV Riesgo de Seguimiento	REDUCIR	CEMZEMAT	WZ. Jos. Misell Hernández Director General / Ing. Juan Carlos Pineda Jara de CECIBACH	15 DE FEBRERO DE 2022	INDEFINIDO	TRIMESTRAL MINUTAS DE ACUERDOS,

0

Anexo.

9. MAPA DE RIESGOS

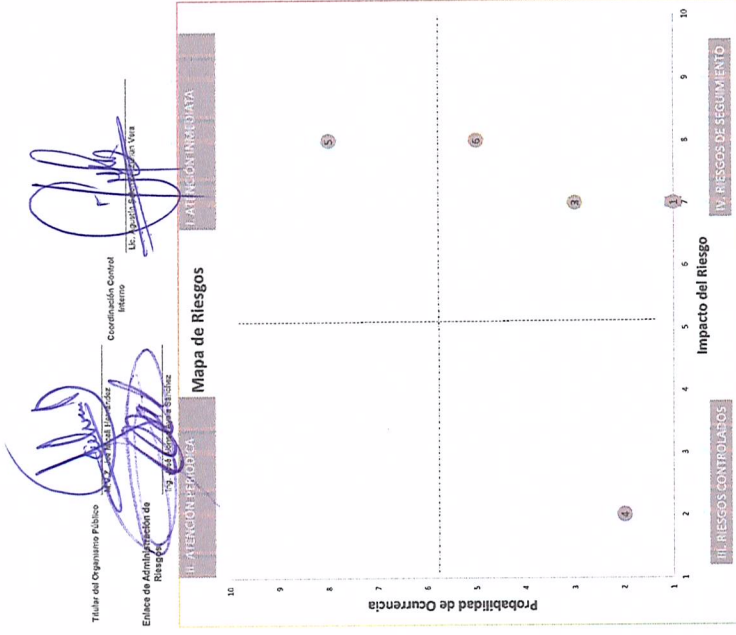




MAPA DE RIESGO

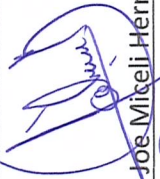


Fecha de elaboración: 13 DE FEBRERO DE 2023

Número de riesgo	Organismo Administrativo	Problema	Riesgo	Valoración del riesgo (Probabilidad Impacto)	Cuadrante
1	Unidad de Apoyo Administrativo	Celebrar acuerdos, convenios, contratos y pedidos para el cumplimiento de los proyectos institucionales	Celebrar acuerdos, convenios, contratos y pedidos cumplidos ineficientemente	7 1	IV Riesgo de Seguimiento
2	Unidad de Apoyo Administrativo	Formular y gestionar el anteproyecto de egresos para cumplir con los objetivos y metas del Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024.	Formular y gestionar recursos presupuestarios del anteproyecto de egresos fuera de tiempo y no cumplir con los objetivos y metas del Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024.	7 3	IV Riesgo de Seguimiento
3	Unidad de Apoyo Administrativo	Elaboración de Órdenes de Pago a Proveedores y Contratistas, por la Adquisición de Insumos y Servicios	Elaborar de Órdenes de Pago a Proveedores y Contratistas y ser observado por el departamento de Tesorería Única, de la Secretaría de Hacienda.	7 3	IV Riesgo de Seguimiento
4	Unidad de Apoyo Administrativo	Manual de Procedimientos	Actualización de los procedimientos operativos y administrativos	2 2	III Riesgos Controlados
5	Dirección Operativa	Cumplimiento de las metas institucionales programadas	Falta de cumplimiento de las metas programadas anualmente	8 8	I Riesgo de Atención Inmediata
6	CECIBACH	Delimitación y cercado del CECIBACH	Por su ubicación el CECIBACH se ha encontrado expuesto a invasiones y saqueo de material vegetal	8 5	IV Riesgo de Seguimiento



I	Los riesgos en este cuadrante son clasificados como intermedios y de alta prioridad. Son riesgos críticos que ameritan el logro de las metas y objetivos institucionales y por lo tanto requieren la atención inmediata por parte de la administración de riesgos. Los riesgos en este cuadrante deben ser tratados de inmediato para evitar el deterioro de la imagen institucional y el cumplimiento de las metas.
II	Los riesgos que se ubican dentro de este cuadrante son significativos, pero su grado de impacto es menor que los riesgos que se ubican en el cuadrante de atención inmediata. Los riesgos en este cuadrante deben ser tratados de inmediato para evitar el deterioro de la imagen institucional y el cumplimiento de las metas. Los riesgos en este cuadrante deben ser tratados de inmediato para evitar el deterioro de la imagen institucional y el cumplimiento de las metas.
III	Los riesgos de este cuadrante son riesgos significativos pero tienen un alto grado de impacto. Los riesgos de este cuadrante deben ser tratados de inmediato para evitar el deterioro de la imagen institucional y el cumplimiento de las metas. Los riesgos en este cuadrante deben ser tratados de inmediato para evitar el deterioro de la imagen institucional y el cumplimiento de las metas.
IV	Estos riesgos son el mínimo riesgo posible y de bajo impacto. Ellos requieren un seguimiento y control mínimo, a menos que cambien de cuadrante. Los riesgos en este cuadrante deben ser tratados de inmediato para evitar el deterioro de la imagen institucional y el cumplimiento de las metas.

[Signature]

Programa de Trabajo de Administración de Riesgos	
Nombre del Organismo Público	
Fecha de elaboración: 13 de febrero 2023	
	M.V.Z. Joe Miceli Hernández
	Presidente COCODI
	Lic. Agustín Salomón Zunún Vera
	Coordinador de Control Interno
	Ing. José Alonso Ayala Sánchez
	Enlace de Administración de Riesgos