

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS



SECRETARÍA  
DE EDUCACIÓN  
GOBIERNO DE CHIAPAS

# Administración de Riesgos

## Programa de Trabajo

---

<b>Introducción.....</b>	<b>3</b>
<b>Antecedentes.....</b>	<b>4</b>
<b>Marco Conceptual y Metodológico.....</b>	<b>5</b>
<b>Determinación de la Matriz de Riesgos y Mapa de Riesgos.....</b>	<b>6</b>
A. Objetivos institucionales estratégicos y riesgos identificados.....	7
B. Riesgos su factible impacto y probabilidad de ocurrir valorados antes de aplicar los controles y su factible impacto de ocurrir valorados después de aplicar los controles .....	16
C. Programa de acciones para reducir, mitigar o evitar el impacto de los riegos.....	24
<b>D. ANEXOS.</b>	<b>35</b>
a) Matriz de Riesgos.....	36
b) Mapa de Riesgos.....	37

# Introducción

---

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

El presente documento hace referencia al segundo componente del Modelo Estatal de Marco Integrado de Control Interno -administración de riesgos-, metodología utilizada en la integración de la Matriz de Riesgos y Mapa de Riesgos y resultados. Tiene como propósito la aplicación del componente de riesgos en el sistema de control interno de la Secretaría de Educación, 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 cuenta con controles preventivos, que afirmen el cumplimiento de las metas y objetivos, prevenga la ocurrencia de consecuencias negativas generadas por los riesgos y se propicie una inteligencia estratégica institucional.

# Antecedentes

---

La administración de riesgos, 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 de fecha 27 de enero de 2010, las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública del Estado.

Por lo que precisa que la administración de riesgos es el proceso que permite evaluar 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.

Para fortalecer la aplicación del control interno en la administración pública, en el año 2019, el ejecutivo estatal publica el Acuerdo por el que se Emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, documento normativo en el que se enmarcan los 17 ámbitos de control interno, entre los que se destaca el sistema y los procesos de administración de riesgos.

El pasado 30 de enero de 2020, la Secretaría de Educación, llevó a cabo la instalación e integración del Comité de Control y Desempeño Institucional, a fin de coadyuvar en el cumplimiento de sus metas y objetivos institucionales y el análisis y seguimiento de la detección y administración de riesgos, otorgando para ello los nombramientos de este comité.



# Marco conceptual y metodológico

---

El acuerdo por el que se emiten las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública del Estado, 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.

Por su parte, el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para el Sector Público (MEMICI) de la Comisión Permanente de Contralores Estado-Federación (2015), señala que, la Administración de Riesgos es un Proceso sistemático para establecer 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.

Ahora bien, el riesgo de corrupción siempre genera mayor aversión para la población, por lo que será un riesgo latente, ya que en el actuar del servidor público supone siempre un conflicto entre el ser y el deber ser.

Finalmente, en cuanto 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 la 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 ello los susceptibles de enfrentar riesgos que pueden ser administrados institucionalmente (ADMACI Disposición Segunda, numeral III, apartado e, f, g).

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

- La mayoría de los factores de riesgo se consideraron dentro de la estrategia **EVITAR** 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 cronogramas para el coordinador de control interno y para el enlace de administración de riesgos, como herramienta de verificación.
- Todos los riesgos considerados de atención inmediata (impacto catastrófico y frecuencia muy probable) están programados para darles prioridad.
- Todos los factores de riesgo han programado la periodicidad y los medios de verificación para evaluar si la actividad de control es efectiva.



## A. Objetivos institucionales estratégicos y riesgos identificados Dirección de Personal.

---

---

Objetivos institucionales	Número de riesgo	Riesgos
Elaboración y validación de nóminas, registro de plazas, altas, bajas y defunciones.	1	Generación de pagos en demasía
Elaboración y validaciones de nóminas, registro de plazas, altas, bajas y defunciones, conservación de expedientes, difusión de la estructura orgánica y sus funciones	2	Controles de pagos de sueldos, bajas, defunción renuncia o licencia de baja deficiente
Elaboración y validaciones de nóminas, registro de plazas, altas, bajas y defunciones, conservación de expedientes, difusión de la estructura orgánica y sus funciones	3	Deuda al personal docente, administrativo e interinos no regularizado

## A. Objetivos institucionales estratégicos y riesgos identificados Dirección de Financieros.

---



---

Objetivos institucionales	Número de riesgo	Riesgos
Administrar y vigilar la correcta aplicación, registro, prepuesta y cumplimiento del avance por indicador programático de cada órgano administrativo	1	Registro y control del ejercicio presupuestal deficientes.
Administrar y vigilar la correcta aplicación, registro, prepuesta y cumplimiento del avance por indicador programático de cada órgano administrativo	2	Avance de indicadores incumplidos
Administrar y vigilar la correcta aplicación, registro, presupuestal y cumplimiento del avance por indicador programático de cada órgano administrativo	3	Integración de la información contable y financiera con omisiones, errores e incidencias
Administrar y vigilar la correcta aplicación, registro, presupuestal y cumplimiento del avance por indicador programático de cada órgano administrativo	4	Entrega de los estados financieros y cuenta pública fuera de los tiempos establecidos
Administrar y vigilar la correcta aplicación, registro, presupuestal y cumplimiento del avance por indicador programático de cada órgano administrativo	5	Entrega de comprobaciones por recursos otorgados fuera de tiempo



## A. Objetivos institucionales estratégicos y riesgos identificados Dirección de Recursos Materiales.

---

---

Objetivos institucionales	Número de riesgo	Riesgos
Atender en tiempo y forma los requerimientos de las diferentes áreas, realizando los trámites para la adquisición de bienes y servicios, en apego a la normatividad vigente, y de acuerdo al calendario anual de adquisiciones.	1	Proceso de adquisición de bienes y servicios tardíos
Atender en tiempo y forma los requerimientos de las diferentes áreas, realizando los trámites para la adquisición de bienes y servicios, en apego a la normatividad vigente, y de acuerdo al calendario anual de adquisiciones.	2	Incumplimiento en los requerimientos de las áreas, para tramitar los procesos de licitación de bienes y servicios.
Atender en tiempo y forma los requerimientos de las diferentes áreas, realizando los trámites para la adquisición de bienes y servicios, en apego a la normatividad vigente, y de acuerdo al calendario anual de adquisiciones.	3	Control de las entradas y salidas deficientes de los materiales para oficina para las diferentes áreas

## A. Objetivos institucionales estratégicos y riesgos identificados. Dirección de Informática.

Objetivos institucionales	Número de riesgo	Riesgos
Implementar acciones y proveer acciones y servicios en materia de tecnologías de la información y comunicación para la innovación	1	Los requerimientos de las áreas no cuentan con el seguimiento oportuno
Implementar acciones y proveer acciones y servicios en materia de tecnologías de la información y comunicación para la innovación	2	La información no es respaldada de manera oportuna
Implementar acciones y proveer acciones y servicios en materia de tecnologías de la información y comunicación para la innovación.	3	Los equipos con que actualmente se cuentan no son suficientes
Implementar acciones y proveer acciones y servicios en materia de tecnologías de la información y comunicación para la innovación	4	Los equipos no cuentan con licencias vigentes de software operativo y de protección
Implementar acciones y proveer acciones y servicios en materia de tecnologías de la información y comunicación para la innovación	5	Mal funcionamiento del equipo (Hardware y software) con el que cuentan las áreas.
Implementar acciones y proveer acciones y servicios en materia de tecnologías de la información y comunicación para la innovación	6	Deficiencias en el desarrollo de sistemas de información
Implementar acciones y proveer acciones y servicios en materia de tecnologías de la información y comunicación para la innovación	7	Sobrecalentamiento de equipos de alto impacto



## A. Objetivos institucionales estratégicos y riesgos identificados Coordinación de Asuntos Jurídicos y Laborales.

---



---

Objetivos institucionales	Numero de riesgo	Riesgos
Formulación de proyectos de iniciativa de leyes, reglamentos, decretos y documentos de orden normativa, así como vigilar su correcta aplicación	1	Avisos de licencias entregados de manera desfasada
Formulación de proyectos de iniciativa de leyes, reglamentos, decretos y documentos de orden normativa, así como vigilar su correcta aplicación	2	Inobservancia de la normatividad por falta de actualización de los manuales
Formulación de proyectos e iniciativa de leyes, reglamentos, decretos y documentos de orden normativa, así como vigilar su correcta aplicación	3	Falta de identidad de las áreas operativas por falta de actualización de la normatividad
Formulación de proyectos de iniciativa de leyes, reglamentos, decretos y documentos de orden normativa, así como vigilar su correcta aplicación	4	Las demandas en contra de la Secretaría de Educación son recibidas en la fecha límite del término otorgado.
Formulación de proyectos de iniciativa de leyes, reglamentos, decretos y documentos de orden normativa, así como vigilar su correcta aplicación	5	Requerimientos emitidos por los jueces algunas veces no son cumplidos
Formulación de proyectos de iniciativa de leyes, reglamentos, decretos y documentos de orden normativa, así como vigilar su correcta aplicación	6	Contestaciones de demandas laborales. Se requiere de su pronta atención en virtud que está sujeta al cumplimiento de términos fatales

## A. Objetivos institucionales estratégicos y riesgos identificados Subsecretaría de Planeación Educativa.

---



---

Objetivos institucionales	Numero de riesgo	Riesgos
Supervisar el registro de los avances físico-financiero reportados por los órganos administrativos de la Secretaría, a través de los sistemas implementados por la instancia normativa correspondiente	1	Avances físicos-financieros supervisados incorrectamente
Supervisar el registro de los avances físico-financiero reportados por los órganos administrativos de la Secretaría, a través de los sistemas implementados por la instancia normativa correspondiente	2	Presupuesto de Egresos elaborado incorrectamente
Supervisar el registro de los avances físico-financiero reportados por los órganos administrativos de la Secretaría, a través de los sistemas implementados por la instancia normativa correspondiente	3	Revalidación, equivalencia y certificación validado de manera incorrecta

## A. Objetivos institucionales estratégicos y riesgos identificados Subsecretaría de Educación Federalizada.

Objetivos institucionales	Numero de riesgo	Riesgos
Validar la elaboración y expedición de documentos administrativos generados por los diferentes niveles educativos.	1	Documentación y formatearía utilizados no estandarizado
Dar seguimiento a los tramites efectuados por los Departamentos de Educación Secundaria General, Educación Secundaria Técnica, Educación Normal y Formación y Actualización de Docentes.	2	Falta de seguimiento en la entrega de documentación a los departamentos
Supervisar el funcionamiento de las jefaturas de zona de supervisión, supervisores escolares y centros de trabajo del nivel de Educación indígena.	3	Falta de Planeación y Seguimiento en la Supervisión de la estructura del nivel de Educación Indígena
Proponer, Autorizar y Coordinar los Programas y Proyectos de mejora congruentes a los Planes y Programas Educativos Vigentes	4	Falta de actualización de los programas educativos
Proponer y participar en la Organización de cursos de Capacitación y Conferencias que se impartan al Personal de la Secretaría.	5	Falta de Planeación en la estructuración de los cursos que se imparten al personal de la secretaría.

## A. Objetivos institucionales estratégicos y riesgos identificados. Subsecretaría de Educación Estatal.

---



---

Objetivos institucionales	Número de riesgo	Riesgos
Validar los movimientos nominales del personal docente y administrativo adscrito a la Subsecretaría para turnarlo a la Coordinación General de Administración Estatal	1	Deficiente planeación de las áreas en relación a los candelarios establecidos por la Secretaría de Hacienda sobre los movimientos nominales
Elaborar movimientos nominales de baja a docentes o administrativos del Nivel de Educación Básica	2	Movimientos nominales para bajas de docentes ó administrativos elaborados errónea y extemporáneamente.
Elaboración de los movimientos nominales del personal docente y administrativo adscrito a la Dirección.	3	Movimientos nominales elaborados en destiempo
Coordinar en el ámbito de su competencia, el proceso de selección de aspirantes a ingresar a las escuelas dependientes de la educación superior del estado para que se realice de acuerdo a las convocatorias respectivas.	4	Bases de convocatoria a aspirantes elaboradas fuera de la normatividad.

## A. Objetivos institucionales estratégicos y riesgos identificados. Subsecretaría de Educación Estatal.

---



---

Objetivos institucionales	Número de riesgo	Riesgos
Promover la Educación para el Trabajo y Adultos, mediante actividades técnico pedagógicas, brindando servicio de registro y certificación de estudios.	5	Expedientes incompletos de cada centro.
Promover la Educación para el Trabajo y Adultos, mediante actividades Técnico Pedagógicas, brindando servicio de registro y certificación de estudios.	6	Pérdida de información almacenada en medios electrónicos
Promover la Educación para el Trabajo y Adultos, mediante actividades técnico pedagógicas, brindando servicio de registro y certificación de estudios.	7	Escasa difusión de convocatoria de los Centros de Capacitación para el trabajo
Promover la Educación para el Trabajo y Adultos, mediante actividades técnico pedagógicas, brindando servicio de registro y certificación de estudios.	8	Fallas en el Sistema de Administración Educativa de Chiapas (SAECH).



**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 Dirección de Personal

---

#de Riesgos	Riesgos	Impacto de probabilidad antes de aplicar nuevos controles	Impacto de probabilidad después de aplicar los nuevos controles
1.1	Pagos en demasía a trabajadores y por ende los reintegros a la tesorería de la federación	9	8
2.1	Pago de sueldos indebidos por baja, defunción, renuncia o licencia sin goce de sueldo	8	7
3.1	problemas sociales por falta de pagos (huelgas, tomas de edificios)	9	8

**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 Dirección de Financieros

---

#de Riesgos	Riesgos	Impacto de probabilidad antes de aplicar nuevos controles	Impacto de probabilidad después de aplicar los nuevos controles
1.1	Desconocimiento de la norma por parte de los órganos administrativos	8	7
2.1	Incumplimiento de las metas de las áreas operativas	9	8
3.1	Posibles observaciones por parte de las dependencias normativas y órganos fiscalizadores	9	7
4.1	Desfases en presentación de estados financieros con el área normativa	9	6
5.1	Posibles observaciones por parte de las dependencias normativas y órganos fiscalizadores	9	8



**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 Dirección de Recursos Materiales.

---

#de Riesgos	Riesgos	Impacto de probabilidad antes de aplicar nuevos controles	Impacto de probabilidad después de aplicar los nuevos controles
1.1	Sobre inventario o desabasto de bienes y servicios debido a los procesos tardíos	5	5
2.1	procesos licitatorios tardíos o no realizados	6	5
3.1	Sobre inventario de los bienes y entregas tardías	8	7

**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 Dirección de Informática.

---

#de Riesgos	Riesgos	Impacto de probabilidad antes de aplicar nuevos controles	Impacto de probabilidad después de aplicar los nuevos controles
1.1	Baja efectividad de los sistemas de información debido a la atención parcial de los requerimientos de los usuarios responsables	6	3
2.1	Perdida de información por falta de respaldo	5	3
3.1	Retraso en la generación de información	6	2
4.1	Vulnerabilidad en la integridad de la información de los equipos de cómputo	5	8
5.1	Retraso en generación de información por parte de los usuarios debido al mal funcionamiento de los equipos.	4	4
6.1	Baja efectividad en los desarrollos debido a la falta de personal y trabajo rezagado.	6	4
7.1	Los mantenimientos de los equipos de alto impacto (impresora industrial y descarbonadora) de no llevarse a cabo en tiempos pueden ocasionar serios daños a su funcionamiento provocando que la generación de información se retrase	6	2

**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 **Coordinación General De Asuntos Jurídicos y Laborales.**

---

#de Riesgos	Riesgos	Impacto de probabilidad antes de aplicar nuevos controles	Impacto de probabilidad después de aplicar los nuevos controles
1.1	Se generan pagos posteriores al inicio de la licencia	8	9
2.1	Falta de actualización de los manuales de organización	8	5
3.1	Las áreas operan con desconocimiento de sus funciones o con funciones que no están establecidas en la norma por falta de actualización	8	4
4.1	Se contestan las demandas sin todos los elementos de prueba (informes).	5	7
5.1	No existe una fuente de financiamiento para el pago de laudos.	9	8
6.1	Se contestan las demandas en días inhábiles ante la falta de personal y constituye un riesgo alto por los tiempos que se necesitan para su estudio y obtención de pruebas.	9	9

**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 Subsecretaría de Planeación Educativa.

---

#de Riesgos	Riesgos	Impacto de probabilidad antes de aplicar nuevos controles	Impacto de probabilidad después de aplicar los nuevos controles
1.1	Deficiencia en la supervisión de los avances físicos-financieros de los proyectos de la Secretaría	2	2
2.1	Mala Planeación del Presupuesto	8	2
3.1	Falla en la plataforma. Documentación apócrifa	2	2

**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 Subsecretaría de Educación Federalizada.

#de Riegos	Riesgos	Impacto de probabilidad antes de aplicar nuevos controles	Impacto de probabilidad después de aplicar los nuevos controles
1.1	Expedición, validación y elaboración de documentos de manera deficientemente por los diferentes niveles educativos	2	7
2.1	Atrasos en la ejecución de los trámites realizados por falta de seguimiento y supervisión en los departamentos.	4	2
3.1	Cronograma de actividades de supervisión no aplicado en el nivel	6	4
4.1	Programas y proyectos no actualizados a las necesidades educativas	6	5
5.1	Cursos de baja calidad y sin valor curricular que incentivé al personal	4	5

**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 Subsecretaría de Educación Estatal.

#de Riesgos	Riesgos	Impacto de probabilidad antes de aplicar nuevos controles	Impacto de probabilidad después de aplicar los nuevos controles
1.1	Movimientos nominales extemporáneos	4	6
2.1	Se siguen generando pagos indebidos por entrega de documentos en destiempo y sistema de nóminas no actualizadas	6	7
3.1	Pagos realizados a docentes de forma extemporánea	3	6
4.1	Deficiente proceso de selección de aspirantes	6	8
5.1	Información de expedientes no actualizadas.	6	2
6.1	No contar con la información actualizada necesaria para realizar las actividades.	6	4
7.1	No obtener la matricula requerida por las instancias educativas.	6	2
8.1	Demora en la expedición de certificados de Primaria y secundaria para Adultos	4	4

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

FACTOR DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	RESPONSABLE	FECHA		FRECUENCIA Y MEDIOS DE VERIFICACION
			INICIO	TERMINO	
Pagos en demasía a trabajadores y por ende los reintegros a la tesorería de la federación	Establecer la normatividad a fin de evitar que los responsables de reportar las bajas o cambios nominales de los trabajadores lo realicen en tiempo y forma	Director de Personal	Enero	Diciembre	trimestral
Pago de sueldos indebidos por baja, defunción, renuncia o licencia sin goce de sueldo	Generar un auxiliar mensual para cotejar pago de sueldos indebidos, por baja, defunción, renuncia o licencia sin goce de sueldo	Director de Personal	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral
problemas sociales por falta de pagos (huelgas, tomas de edificios)	Generar oficios para realizar gestiones de recurso presupuestal para pago	Director de Personal	Enero	Diciembre	Trimestral

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

FACTOR DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	RESPONSABLE	FECHA		FRECUENCIA Y MEDIOS DE VERIFICACION
			INICIO	TERMINO	
Desconocimiento de la norma por parte de los órganos administrativos	Capacitar al personal en cuanto a las disposiciones normativas	Director de Personal	Enero	Diciembre	Mensual y Trimestral
Incumplimiento de las metas de las áreas operativas	Oficios y circulares solicitando el avance de los indicadores y actas administrativas por incumplimiento	Director de Recursos Financieros	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral
Posibles observaciones por parte de las dependencias normativas y órganos fiscalizadores	Emitir un reporte de observaciones en los estados financieros para evitar recurrir en errores, omisiones e incidencias	Director de Recursos Financieros	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral
Desfases en presentación de estados financieros con el área normativa	Establecer un cronograma con puntos de control	Director de Recursos Financieros	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral
Posibles observaciones por parte de las dependencias normativas y órganos fiscalizadores	Establecer un calendario con las fechas exactas en que se deben entregar las comprobaciones correspondientes	Director de Recursos Financieros	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral

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

FACTOR DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	RESPONSABLE	FECHA		FRECUENCIA Y MEDIOS DE VERIFICACION
			INICIO	TERMINO	
Sobre inventario o desabasto de bienes y servicios debido a los procesos tardíos	Mantener comunicación con las diferentes áreas mediante oficios y circulares, para el cumplimiento de los requerimientos y ordenes de servicio y realizar los trámites de adquisiciones de adquisiciones, en apego al calendario anual de adquisiciones.	Dirección de Recursos Materiales y Adquisiciones y Dirección de Materiales y Servicios	Enero	Diciembre	mensuales y trimestrales
procesos licitatorios tardíos o no realizados	Mantener comunicación con las diferentes áreas mediante oficios y circulares, para el cumplimiento de los requerimientos y ordenes de servicio y realizar los trámites de adquisiciones de adquisiciones, en apego al calendario anual de adquisiciones.	Dirección de Recursos Materiales y Adquisiciones y Dirección de Materiales y Servicios	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral
Sobre inventario o desabasto de bienes y servicios debido a los procesos tardíos	Establecer una bitácora de control sobre entradas y salidas de los bienes adquiridos.	Dirección de Materiales y Servicios	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral



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

FACTOR DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	RESPONSABLE	FECHA		FRECUENCIA Y MEDIOS DE VERIFICACION
			INICIO	TERMINO	
Baja efectividad de los sistemas de información debido a la atención parcial de los requerimientos de los usuarios responsables.	Establecer controles y seguimiento de los requerimientos de los usuarios, hasta concluir	Dirección de Informática	Enero	Diciembre	Diario
Perdida de información por falta de respaldo.	Generar respaldos de información mensual	Dirección de Informática	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral
Retraso en la generación de información.	Coordinar y elaborar proyectos para la adquisición de bienes informáticos.	Dirección de Informática	Enero	Diciembre	Anual
Vulnerabilidad en la integridad de la información de los equipos de cómputo.	Coordinar y elaborar proyectos para la adquisición de licencias de software.	Dirección de Informática	Enero	Diciembre	Anual
Retraso en generación de información por parte de los usuarios debido al mal funcionamiento de los equipos.	Coordinar o calendarizar servicios a las diferentes áreas de la dependencia para brindar mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos.	Dirección de Informática	Enero	Diciembre	Anual

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

FACTOR DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	RESPONSABLE	FECHA		FRECUENCIA Y MEDIOS DE VERIFICACION
			INICIO	TERMINO	
Baja efectividad en los desarrollos debido a la falta de personal y trabajo rezagado.	Elaborar plan de trabajo y calendarización para entregas de sistemas, así como realizar reuniones continuas con las áreas para obtener los requerimientos necesarios	Dirección de Informática	Enero	Diciembre	Mensual
Los mantenimientos de los equipos de alto impacto (impresora industrial y descarbonadora) de no llevarse a cabo en tiempos pueden ocasionar serios daños a su funcionamiento provocando que la generación de información se retrase.	Dar mantenimiento a los equipos, calendarizar dos veces al año su mantenimiento.	Dirección de Informática	Enero	Diciembre	Semestral

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

### Coordinación General De Asuntos Jurídicos y Laborales

FACTOR DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	RESPONSABLE	FECHA		FRECUENCIA Y MEDIOS DE VERIFICACION
			INICIO	TERMINO	
Se generan pagos posteriores al inicio de la licencia	Generar una bitácora de control de puntos de las licencias para evitar generar pagos extemporáneos	Coordinación General De Asuntos Jurídicos y Laborales	Enero	Diciembre	Mensual
Falta de actualización de los manuales de organización	Contar con la actualización periódica a los manuales y normatividad aplicable.	Coordinación General De Asuntos Jurídicos y Laborales	Enero	Diciembre	Trimestral y anual
Las áreas operan con desconocimiento de sus funciones o con funciones que no están establecidas en la norma por falta de actualización	Hacer del conocimiento del personal la actualización de los manuales mediante la publicación de los mismos o mediante la página oficial.	Coordinación General De Asuntos Jurídicos y Laborales	Enero	Diciembre	Trimestral y anual
Se contestan las demandas sin todos los elementos de prueba (informes).	Reunirse con las diferentes áreas involucradas para que proporcionen en tiempo y forma los informes para contestación de las demandas en contra de la Secretaría de Educación	Coordinación General De Asuntos Jurídicos y Laborales	Enero	Diciembre	Bimestral.

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

### Coordinación General De Asuntos Jurídicos y Laborales

---

FACTOR DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	RESPONSABLE	FECHA		FRECUENCIA Y MEDIOS DE VERIFICACION
			INICIO	TERMINO	
No existe una fuente de financiamiento para el pago de laudos.	Solicitar a la Subsecretaría de Planeación que haga las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda del Estado para que se contemple en el presupuesto anual una fuente de financiamiento para pago de laudos.	Coordinación General De Asuntos Jurídicos y Laborales	Enero	Diciembre	Anual
Se contestan las demandas en días inhábiles ante la falta de personal y constituye un riesgo alto por los tiempos que se necesitan para su estudio y obtención de pruebas	Solicitar a la Coordinación General de Administración Estatal la contratación de 14 abogados para audiencias y contestar demandas.	Coordinación General De Asuntos Jurídicos y Laborales	Enero	Diciembre	Semestral

## C. Programa de acciones para reducir, mitigar o evitar el impacto de los riesgos Subsecretaría de Planeación Educativa.

FACTOR DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	RESPONSABLE	FECHA		FRECUENCIA Y MEDIOS DE VERIFICACION
			INICIO	TERMINO	
Deficiencia en la supervisión de los avances físicos-financieros de los proyectos de la Secretaría	Supervisar de manera eficiente los avances físicos-financieros reportados por los órganos administrativos de la Secretaría	Dirección de Evaluación de Programas Institucionales	Enero	Diciembre	Trimestral
Mala Planeación del Presupuesto	Análisis por proyectos, a través de los reportes del Sistema Integral de Administración Hacendaria Estatal (SIAHE) de Secretaría de Hacienda del Estado y Recursos Financieros de Secretaría de Educación de los reportes de recursos comprometidos.	Dirección De Programación y Presupuesto	Enero	Diciembre	Trimestral
Falla en la plataforma. Documentación apócrifa.	Contactar DG AIR informando sobre la falla en la plataforma. Que los documentos cumplan con los lineamientos de autenticidad	Dirección de Planeación	Enero	Diciembre	Anual

## C. Programa de acciones para reducir, mitigar o evitar el impacto de los riesgos Subsecretaría de Educación Federalizada.

FACTOR DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	RESPONSABLE	FECHA		FRECUENCIA Y MEDIOS DE VERIFICACION
			INICIO	TERMINO	
Expedición, validación y elaboración de documentos de manera deficientemente por los diferentes niveles educativos	Estandarización de formatos e instructivo de llenado.	Subsecretaría de Educación Federalizada	Enero	Diciembre	Semestral
Atrasos en la ejecución de los trámites realizados por falta de seguimiento y supervisión en los departamentos.	Bitácora de seguimiento de los tramites hacia los departamentos	Dirección de Educación Secundaria y Superior	Enero	Diciembre	Trimestral
Cronograma de actividades de supervisión no aplicado en el nivel	Elaboración de cronograma de actividades de supervisión en la estructura del nivel	Dirección de Educación Indígena	Enero	Diciembre	Trimestral
Programas y proyectos no actualizados a las necesidades educativas	Elaboración de proyectos apegados a las necesidades educativas	Dirección De Educación Elemental	Enero	Diciembre	Semestral
Cursos de baja calidad y sin valor curricular que incentive al personal	Crear cursos con valor curricular que motiven al personal de la secretaria	Dirección de Educación Primaria	Enero	Diciembre	Semestral



## C. Programa de acciones para reducir, mitigar o evitar el impacto de los riesgos Subsecretaría de Educación Estatal.

FACTOR DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	RESPONSABLE	FECHA		FRECUENCIA Y MEDIOS DE VERIFICACION
			INICIO	TERMINO	
Movimientos nominales extemporáneos	Solicitar mediante oficio a las Direcciones de la Subsecretaría que realicen una adecuada Planeación para apegarse a los calendarios establecidos por Hacienda del Estado.	Subsecretaría de Educación Estatal.	Enero	Diciembre	Anual
Se siguen generando pagos indebidos por entrega de documentos en destiempo y sistema de nóminas no actualizadas	Girar oficios a los directores de las escuelas informando tiempos de cumplimiento y solicitar dictámenes de jubilación.	Dirección de Educación Básica.	Enero	Diciembre	Trimestral
Pagos realizados a docentes de forma extemporánea.	Eficientar los procesos de recepción de documentos y agilizar la captura para tramites de movimientos nominales mediante el cronograma de entrega de doctos	Dirección de Educación Media	Enero	Diciembre	Trimestral
Deficiente proceso de selección de aspirantes	Vigilar que las bases de la convocatoria sean en apego a la normatividad a través de la comisión interinstitucional.	Dirección De Educación Superior	Enero	Diciembre	Anual



## C. Programa de acciones para reducir, mitigar o evitar el impacto de los riesgos Subsecretaría de Educación Estatal.

FACTOR DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	RESPONSABLE	FECHA		FRECUENCIA Y MEDIOS DE VERIFICACION
			INICIO	TERMINO	
Información de expedientes actualizados no	Solicitar mediante oficio la actualización de cada uno de los expedientes de Los Centros Educativos y del Departamento.	Dirección de Fortalecimiento Educativo.	Enero	Marzo	Semanal
No contar con la información actualizada necesaria para realizar las actividades.	Respaldos semanales de información, mantenimiento y/o dotación de equipos	Dirección de Fortalecimiento Educativo	Enero	Marzo	semanal
No obtener la matrícula requerida por las instancias educativas.	Solicitud de difusión periódica de la convocatoria a través de radio, televisión, internet (redes sociales)	Dirección de Fortalecimiento Educativo	Enero	Diciembre	mensual
Demora en la expedición de certificados de Primaria y secundaria para Adultos	solicitar apoyo mediante oficio a soporte técnico	Dirección de Fortalecimiento Educativo	Enero	Marzo	mensual

## D. Anexos.

---

## a. Matriz de Riesgos

---

## b. Mapa de Riegos

---

# MATRIZ DE RIESGO 2022

31 DE DICIEMBRE 2021

SR. JOSÉ DOMINGO DEL VILLALBA  
 RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

SR. JOSÉ DOMINGO DEL VILLALBA  
 JEFE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

SR. JOSÉ DOMINGO DEL VILLALBA  
 JEFE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

SR. JOSÉ DOMINGO DEL VILLALBA  
 JEFE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

SR. JOSÉ DOMINGO DEL VILLALBA  
 JEFE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

SR. JOSÉ DOMINGO DEL VILLALBA  
 JEFE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

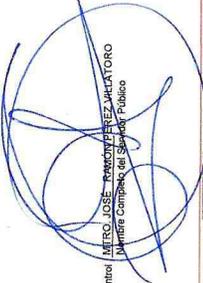
Medio de comunicación	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Riesgo de Contingencia	Factor de Riesgo	Impacto	Ocurrencia	Cuadrante y acción recomendada	Estrategia	Responsable de la acción de control	Impulso	Ocurrencia	Cuadrante y acción recomendada	Estrategia	Unidad Administrativa responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	Frecuencia y medio de validación
Generación y gestión de procesos de contratación, registro de proveedores, compras, pagos y nóminas, gestión de recursos humanos, gestión de la información	Generación de pagos en demasía	FINANCIE RO	SI	Pagos en demasía a trabajadores y proveedores de la Federación	9	8	I R. de Atención Inmediata	EVITAR	Establecer la normatividad a fin de evitar que los responsables de responder los trabajos no realicen en tiempo y forma	7	5	III Riesgos de Seguimiento	EVITAR	Dirección de Personal	Enero	Diciembre	Trimestral
Control de procesos de contratación, registro de proveedores, compras, pagos y nóminas, gestión de recursos humanos, gestión de la información	Controles de pagos de sueldos, bajas, defunción renuncia o licencia de baja deficientes	FINANCIE RO	SI	Pago de sueldos indebidos por baja, defunción, renuncia o licencia sin goce de sueldo	8	7	I R. de Atención Inmediata	EVITAR	Generar un auxiliar mensual para coleccionar pago de sueldos indebidos, por baja, defunción, renuncia o licencia sin goce de sueldo	5	4	IV Riesgos Controlados	MITIGAR	Dirección de Personal	Enero	Diciembre	Manual y trimestral
Control de procesos de contratación, registro de proveedores, compras, pagos y nóminas, gestión de recursos humanos, gestión de la información	Deuda al personal docente, administrativo e interinos no regularizado	FINANCIE RO	NO	problemas sociales por falta de pagos ( huelgas, tomas de edificios)	9	8	I R. de Atención Inmediata	EVITAR	Generar oficios para realizar gestiones de recurso presupuestal para pago	5	5	IV Riesgos Controlados	MITIGAR	Dirección de Personal	Enero	Diciembre	Trimestral

**MAPA DE RIESGO**

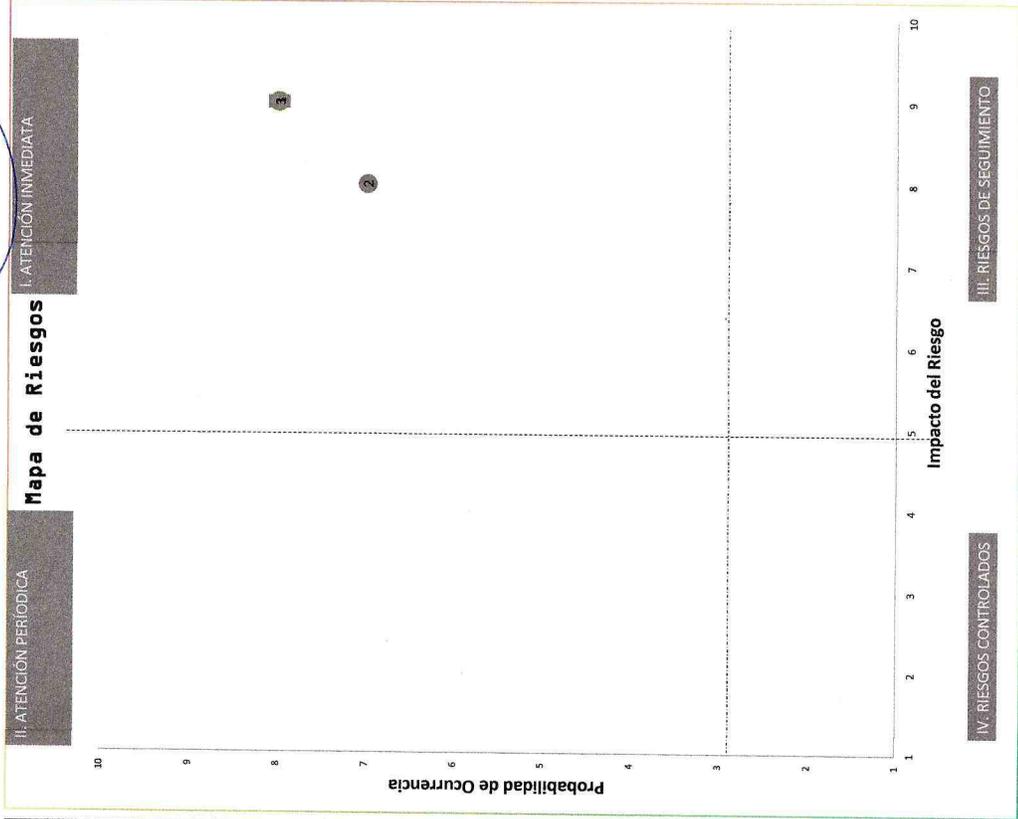
31 DE DICIEMBRE DE 2021

de elaboración

Titular del Organismo Público  
**MTRA. ROSA MARIE DOMÍNGUEZ OCHOA**  
 Nombre Completo del Servidor Público  
 Responsable de Control Interno  
 MTR. JOSÉ LUIS VELÁZQUEZ RAMOS  
 Nombre Completo del Servidor Público



Organismo Administrativo	Proceso	Riesgo	Valoración del Riesgo		Cuadrante
			Impacto	Probabilidad	
Dirección de Administración de Personal	Elaboración y validación de nóminas, registro de plazas, altas, bajas y defunciones.	Generación de pagos en demasía	9	8	R. de Atención Inmediata
Dirección de Administración de Personal	Elaboración y validaciones de nóminas, registro de plazas, altas, bajas y defunciones, conservación de expedientes, difusión de la estructura orgánica y sus funciones.	Controles de pagos de sueldo, bajas, defunción renuncia o licencia de baja deficientes	8	7	R. de Atención Inmediata
Dirección de Administración de Personal	Elaboración y validaciones de nóminas, registro de plazas, altas, bajas y defunciones, conservación de expedientes, difusión de la estructura orgánica y sus funciones.	Deuda al personal docente, administrativo e internos no regularizados	9	8	R. de Atención Inmediata



# MATRIZ DE RIESGO 2022

31 DE DICIEMBRE 2021

MR. JOSE RONON PEREZ DIRECTOR  
RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MR. JOSE LUIS VELÁSQUEZ RAMOS  
ENCARGADO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MR. JOSÉ ANTONIO DOMÍNGUEZ OCHOA  
PRESIDENTE EJECUTIVO

Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Riesgo de Contingencia	N.º de Fallos de Riesgo	FACTOR DE RIESGO	Impacto	Ocurrenca	Cantidad y acción recomendada	Estrategia	Descripción de la acción de control	Impacto	Ocurrenca	Cantidad y acción recomendada	Estrategia	Unidad Administrativa responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	Frecuencia y modo de verificación
Proceso y control del ejercicio presupuestal deficientes	FINANCIERO	SI	1.1	Desconocimiento de la norma por parte de los órganos administrativos	8	7	1 R. de Atención Inmediata	EVITAR	Capacitar al personal en cuanto a las disposiciones normativas	6	5	III Riesgo de Seguimiento	MITIGAR	Dirección de Recursos Financieros	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral
Avance de indicadores incumplidos	FINANCIERO	SI	2.1	Incumplimiento de las metas de las áreas operativas	9	8	1 R. de Atención Inmediata	EVITAR	Oficios y circulars solicitando al avance de las indicaciones y actas administrativas por incumplimiento	7	6	1 R. de Atención Inmediata	MITIGAR	Dirección de Recursos Financieros	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral
Deficiencia en la información contable y financiera con omisiones, errores e incidencias	FINANCIERO	SI	3.1	Posibles observaciones por parte de las dependencias normativas y órganos fiscalizadores	9	7	1 R. de Atención Inmediata	EVITAR	Emitir un reporte de observaciones en los estados financieros para evitar recurrir en errores, omisiones e incidencias	6	4	III Riesgo de Seguimiento	EVITAR	Dirección de Recursos Financieros	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral
Deficiencia en los estados financieros y cuenta pública fuera de los tiempos establecidos	FINANCIERO	SI	4.1	Deficiencias en presentación de estados financieros con el área normativa	9	6	1 R. de Atención Inmediata	EVITAR	Establecer un cronograma con puntos de control	8	5	III Riesgo de Seguimiento	EVITAR	Dirección de Recursos Financieros	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral
Deficiencia en comprobaciones por recursos otorgados fuera de tiempo	FINANCIERO	SI	5.1	Posibles observaciones por parte de las dependencias normativas y órganos fiscalizadores	9	8	1 R. de Atención Inmediata	EVITAR	Establecer un calendario con las fechas de entrega para mitigar las comprobaciones correspondientes	6	4	III Riesgo de Seguimiento	EVITAR	Dirección de Recursos Financieros	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral

**MAPA DE RIESGO**

31 DE DICIEMBRE 2021

Título del Organismo Público

MTRA. ROSA AIDÉ DOMÍNGUEZ OCHOA  
Nombre Completo del Servidor Público

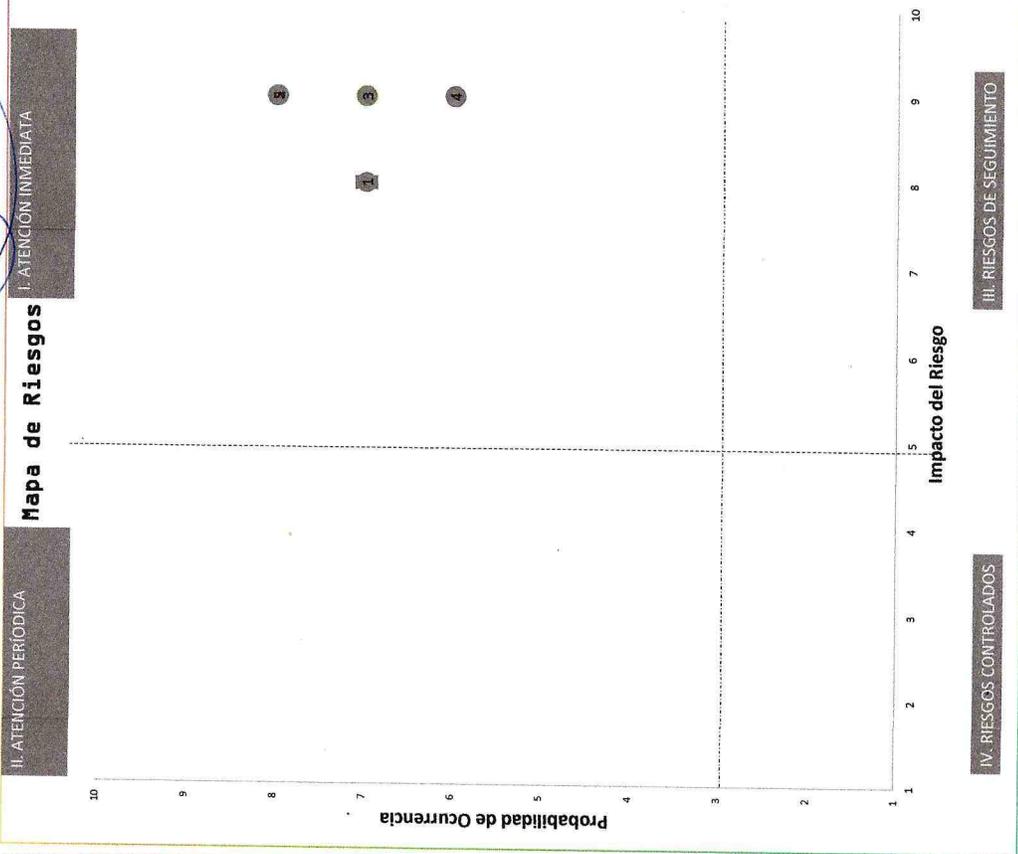
MTRG. JOSÉ JOSÉ BELZQUEZ RAMOS  
Nombre Completo del Servidor Público

Enlace de Administración de Riesgos

Responsable de Control Interno

MTRG. JOSÉ RAMÓN PÉREZ VILLATORO  
Nombre Completo del Servidor Público

no. Identificación	Proceso	Riesgo	Valoración del Riesgo		Cuadrante
			Impacto	Probabilidad	
	Administrar y vigilar la correcta aplicación, registro, prepuesta y cumplimiento del avance por indicador programático de cada órgano administrativo	Registro y control del ejercicio presupuestal deficientes	8	7	R. de Atención Inmediata
	Administrar y vigilar la correcta aplicación, registro, prepuesta y cumplimiento del avance por indicador programático de cada órgano administrativo	Avance de indicadores incumplidos	9	8	R. de Atención Inmediata
	Administrar y vigilar la correcta aplicación, registro, prepuesta y cumplimiento del avance por indicador programático de cada órgano administrativo	Integración de la información contable y financiera con omisiones, errores e incidencias	9	7	R. de Atención Inmediata
	Administrar y vigilar la correcta aplicación, registro, prepuesta y cumplimiento del avance por indicador programático de cada órgano administrativo	Entrega de los estados financieros y cuenta pública fuera de los tiempos establecidos	9	6	R. de Atención Inmediata
	Administrar y vigilar la correcta aplicación, registro, prepuesta y cumplimiento del avance por indicador programático de cada órgano administrativo	Entrega de comprobaciones por recursos otorgados fuera de tiempo	9	8	R. de Atención Inmediata







# MATRIZ DE RIESGO 2022

31 DE DICIEMBRE 2021

MITO, JOSÉ RAMÓN, PÉREZ, JULIANO  
RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MITO, JOSÉ RAMÓN, PÉREZ, JULIANO  
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MITO, JOSÉ RAMÓN, PÉREZ, JULIANO  
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MITO, JOSÉ RAMÓN, PÉREZ, JULIANO  
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Tipo de Riesgo	Relevancia	Impacto	Occurrencia	Clasificación y Descripción de la acción de control	Estrategia	Clasificación y Descripción de la acción de control	Impacto	Occurrencia	Clasificación y Descripción de la acción de control	Unidad	Fecha de Ejecución	Frecuencia y medio de Ejecución		
tecnológicos	NO	1.1	Baja efectividad de los sistemas de información debido a la atención parcial de los requerimientos de los usuarios responsables	6	III Riesgo de Seguimiento	EVITAR	3	4	Establecer controles y seguimiento de los requerimientos de los usuarios, hasta concluir	MITIGAR	Dirección de Informática	Enero	Diciembre	Diarios
operativa	SI	2.1	Pérdida de información por falta de respaldo	5	IV Riesgos Controlados	EVITAR	3	3	Generar respaldos de información mensual	MITIGAR	Dirección de Informática	Enero	Diciembre	Mensuales y trimestrales
operativa	NO	3.1	Retraso en la generación de información	6	III Riesgo de Seguimiento	EVITAR	2	4	Coordinar y elaborar proyectos para la adquisición de bienes informáticos.	MITIGAR	Dirección de Informática	Enero	Diciembre	Anuales
tecnológicos	SI	4.1	Vulnerabilidad en la integridad de la información de los equipos de cómputo	5	II R. de Atención Periódica	MITIGAR	8	3	Coordinar y elaborar proyectos para la adquisición de licencias de software.	MITIGAR	Dirección de Informática	Enero	Diciembre	Anuales
operativa	NO	5.1	Retraso en generación de información por parte de los usuarios debido al mal funcionamiento de los equipos.	4	IV Riesgos Controlados	MITIGAR	4	4	Coordinar o calendarizar servicios a las diferentes áreas de la dependencia para brindar mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos.	MITIGAR	Dirección de Informática	Enero	Diciembre	Anuales



**MAPA DE RIESGO**

31 DE DICIEMBRE DE 2021

Titular del Organismo Público

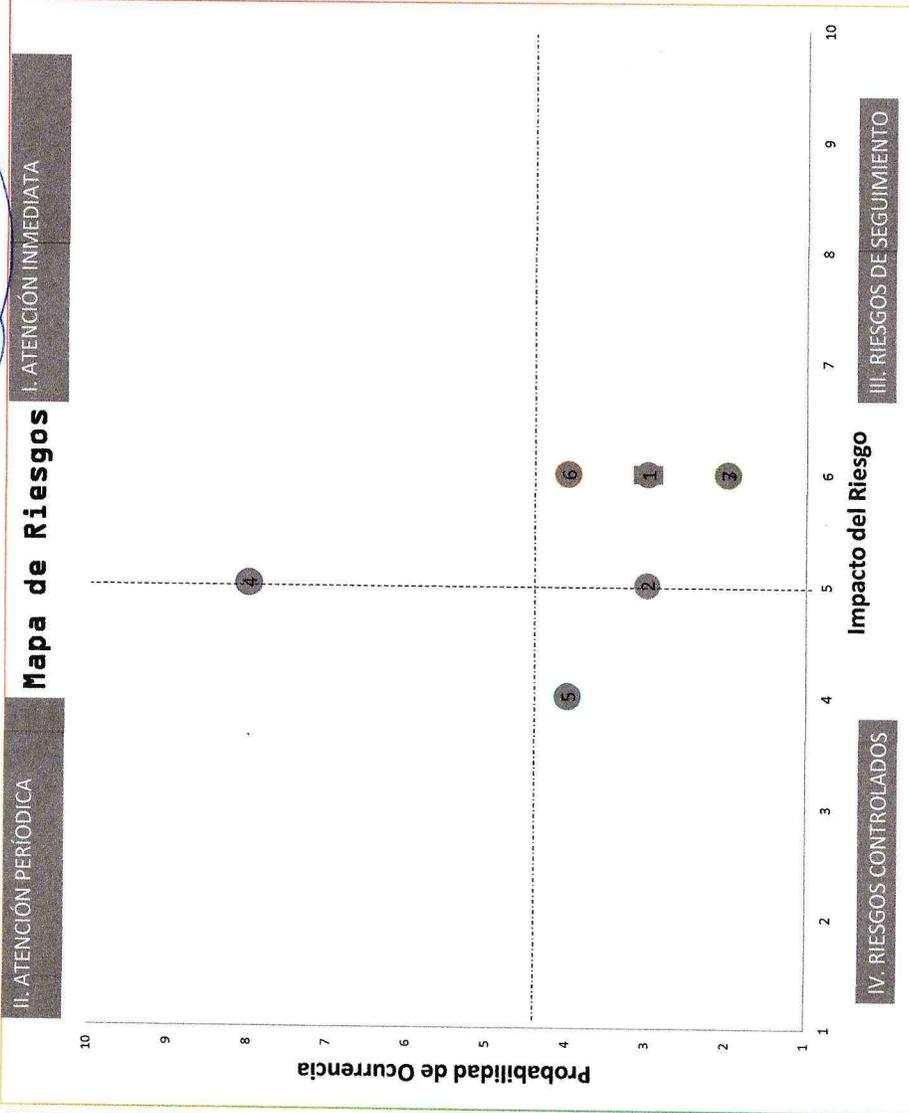
MTRA. ROSA DE DOMÍNGUEZ LOCHOA  
Nombre Completo del Servidor Público

Responsable de Control Interno

MITRO. JOSÉ LUIS DEL AZQUEZ RAMOS  
Nombre Completo del Servidor Público

MITRO. JOSÉ RAMÓN PÉREZ VALCATORO  
Nombre Completo del Servidor Público

Riesgo	Valoración del Riesgo		Cuadrante
	Impacto	Probabilidad	
Los requerimientos de las áreas no cuentan con el seguimiento oportuno	6	3	III Riesgo de Seguimiento
La información no es respaldada de manera oportuna	5	3	IV Riesgos Controlados
Los equipos con que actualmente se cuentan no son suficientes	6	2	III Riesgo de Seguimiento
Los equipos no cuentan con licencias vigentes de software operativo y de protección	5	8	II de Atención Periódica
Mal funcionamiento del equipo (hardware y software) con el que cuentan las áreas.	4	4	IV Riesgos Controlados
Deficiencias en el desarrollo de sistemas de información	6	4	III Riesgo de Seguimiento
Sobrecaentamiento de equipos de alto impacto	8	2	III Riesgo de Seguimiento



# MATRIZ DE RIESGO 2022

31 DE DICIEMBRE DE 2021

MTR. JOSÉ BARRERA RAMÍREZ  
RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MTR. JOSÉ BARRERA RAMÍREZ  
ENCARGADO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MTR. JOSÉ BARRERA RAMÍREZ  
ENCARGADO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Riesgo de Cumplimiento	Nivel de Riesgo	Ejemplo de Riesgo	Impacto	Severidad	Cualidad y acción recomendada	Estrategia	Distribución de la acción de control	Responsable	Oportunidad	Cualidad y acción recomendada	Estrategia	Unidad Administrativa responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	Frecuencia y medio de verificación
Incumplimiento de licencias entregados de manera desfasada	FINANCIERO	SI	1.1	Se generan pagos posteriores al inicio de la licencia	8	9	I R. de Atención Inmediata	EVITAR	Generar un a bitácora de control de puntos de las licencias para evitar generar pagos extemporáneos.	5	7	II R. de Atención Periódica	MITGAR	Coordinación General De Asuntos Jurídicos y Laborales	Enero	Diciembre	Frecuencia: Mensuales Medios de verificación: Llenado y control de bitácora
Inobservancia de la normatividad por falta de actualización de los manuales	OPERATIVO	NO	2.1	Falta de actualización de los manuales de organización	8	5	III Riesgo de Seguimiento	EVITAR	Contar con la actualización periódica a los manuales y normalizadas vigentes.	5	3	IV Riesgo Controlado	MITGAR	Coordinación General De Asuntos Jurídicos y Laborales	Enero	Diciembre	Frecuencia: Trimestral y anual verificación: Oficios grandes a las Subsecretarías, Direcciones y Coordinaciones para solicitar actualización de manuales y efectuar la revisión de los mismos.
Falta de identidad de las áreas operativas por falta de actualización de la normatividad	RECURSOS HUMANOS	SI	3.1	Las áreas operativas desconocen sus funciones o con funciones que no concuerdan con la norma por falta de actualización.	8	4	III Riesgo de Seguimiento	EVITAR	Hacer del conocimiento del personal la actualización de los manuales mediante la publicación de los mismos o mediante la página oficial.	6	2	II Riesgo de Seguimiento	MITGAR	Coordinación General De Asuntos Jurídicos y Laborales	Enero	Diciembre	Frecuencia: Trimestral y anual verificación: Oficios grandes a las Subsecretarías y Página oficial de la Secretaría de Educación, archivos electrónicos (manuales), manuales impresos.
Las demandas en contra de la Secretaría de Educación son recibidas en la fecha límite del término otorgado.	FINANCIERO	SI	4.1	Se contestan las demandas sin todos los elementos de prueba (fórmulas).	5	7	II R. de Atención Periódica	EVITAR	Reunirse con las diferentes áreas para revisar y actualizar en tiempo y forma los informes para contestación de las demandas en contra de la Secretaría de Educación	3	5	IV Riesgo Controlado	EVITAR	Coordinación General de Asuntos Jurídicos y Laborales	Enero	Diciembre	Frecuencia: Bimestral Medios de verificación: Reuniones y oficios.
Requerimientos emitidos por los jueces algunas veces no son cumplidos	OPERATIVO	SI	5.1	No existe una fuente de financiamiento para el pago de laudos.	9	8	I R. de Atención Inmediata	EVITAR	Solicitar a la Subsecretaría de Planeación que haga las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para que se otorgue un presupuesto anual una fuente de financiamiento para pago de laudos.	7	6	I R. de Atención Inmediata	MITGAR	Coordinación General de Asuntos Jurídicos y Laborales	Enero	Diciembre	Frecuencia: Anual Medios de verificación: Reuniones y oficios
Investigaciones de demandas laborales. Se requiere su pronta atención en virtud que está sujeta al cumplimiento de términos fatales	RECURSOS HUMANOS	NO	6.1	Se contestan las demandas en días inhábiles ante la falta de personal y conlleva un litigio que se prolonga por no haberse recibido para el estudio y obtención de pruebas	9	9	I R. de Atención Inmediata	EVITAR	Solicitar a la Coordinación General de Administración Estatal la cotización de 14 abogados para audiencias y contestar demandas.	5	5	IV Riesgo Controlado	MITGAR	Coordinación General de Asuntos Jurídicos y Laborales	Enero	Diciembre	Frecuencia: Semestral Medios de verificación: Oficios

**MAPA DE RIESGO**

31 DE DICIEMBRE DE 2021

Titular del Organismo Público

MITRA. RENE AIDE DOMINGUEZ OCHOA  
Nombre Completo del Servidor Público

Responsable de Control Interno

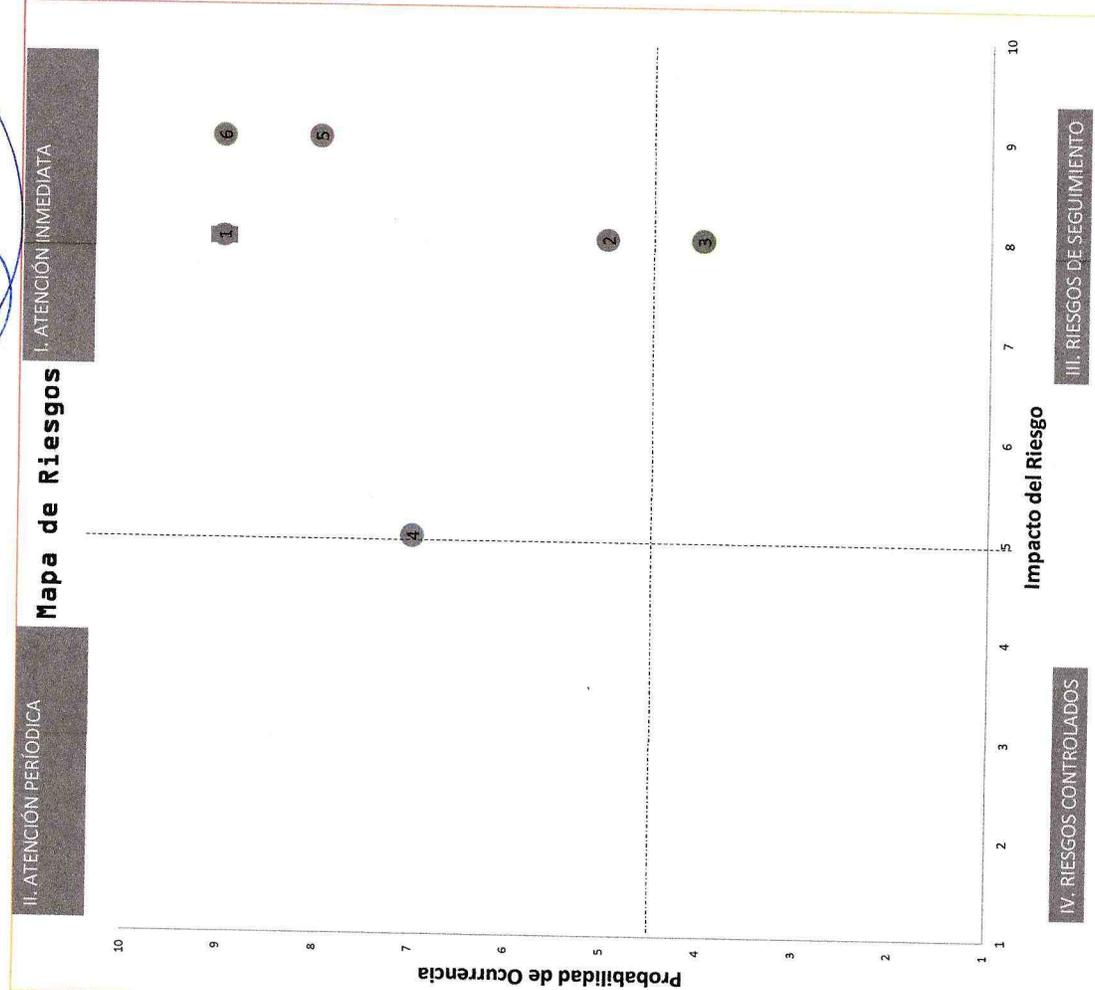
MITRO. JOSÉ RAMÓN BÉREZ VILLATORO  
Nombre Completo del Servidor Público

Enlace de Administración de Riesgos

MITRO. JOSÉ MARÍA LAZQUEZ RAMOS  
Nombre Completo del Servidor Público

Proceso	Riesgo	Valuación del Riesgo		Cuadrante
		Impacto	Probabilidad	
Evaluación de proyectos de iniciativa de leyes, reglamentos, decretos y documentos de orden normativa, así como vigilar su correcta aplicación	Avisos de licencias entregados de manera desfasada	8	9	I R. de Atención Inmediata
	Inobservancia de la normatividad por falta de actualización de los manuales	8	5	III Riesgo de Seguimiento
	Falta de identidad de las áreas operativas por falta de actualización de la normatividad	8	4	III Riesgo de Seguimiento

Evaluación de proyectos de iniciativa de leyes, reglamentos, decretos y documentos de orden normativa, así como vigilar su correcta aplicación	Las demandas en contra de la Secretaría de Educación son recibidas en la fecha límite del término otorgado.	5	7	II R. de Atención Periódica
	Requerimientos emitidos por los jueces algunas veces no son cumplidos	9	8	I R. de Atención Inmediata
	Contestaciones de demandas laborales algunas veces no son contestadas de forma adecuada	9	9	I R. de Atención Inmediata



# MATRIZ DE RIESGO 2022

## Subsecretaría de Educación Federalizada

MEXICO, D.F. JOSÉ RAMÓN PERALTA LLATORRE  
RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MEXICO, D.F. JOSÉ RAMÓN PERALTA LLATORRE  
RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

31 de Diciembre 2021

MEXICO, D.F. ROSA ALBA DOMÍNGUEZ  
RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Riesgo de Comprobación	Nivel de Riesgo	Impacto de Riesgo	Impacto	Ocurriencia	Cuadrante y acción recomendada	Estrategia	Descripción de la acción de control	Impacto	Ocurriencia	Cuadrante y acción recomendada	Estrategia	Unidad Administrativa responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	Frecuencia y modo de Verificación
Documentación y materia utilizados no estandarizados	OPERATIVO	SI	1.1	Expedición, validación y elaboración de documentos de manera deficiente en los diferentes niveles educativos	2	7	II de Atención Periodica	COMPARTIR	Estandarización de formatos e instructivo de llenado.	2	4	IV Riesgos Controlados	COMPARTIR	Subsecretaría de Educación Federalizada	Enero	Diciembre	Semestrales, formatos estandarizados e instructivo de llenado
Falta de seguimiento en la entrega de documentación a los departamentos	OPERATIVO	SI	2.1	Atrase en la ejecución de los trámites relativos al seguimiento y supervisión en los departamentos	4	2	IV Riesgo Controlados	COMPARTIR	Bitácora de seguimiento de los trámites hacia los departamentos	2	2	IV Riesgos Controlados	COMPARTIR	Dirección de Educación Secundaria y Superior	Enero	Diciembre	Trimestral, bitácora de seguimiento
Falta de Planeación y Seguimiento en la Supervisión de la estructura del nivel de Educación Indígena	OPERATIVO	SI	3.1	Cronograma de actividades de supervisión no aplicado en el nivel	6	4	III Riesgo de Seguimiento	COMPARTIR	Elaboración de cronograma de actividades de supervisión en la estructura del nivel	6	4	III Riesgo de Seguimiento	EVITAR	Dirección de Educación Indígena	Enero	Diciembre	Trimestral, cronograma de actividades de supervisión en la estructura del nivel
Falta de Actualización de los Programas Educativos	ESTRATEGICO	SI	4.1	Programas y proyectos no actualizados a las necesidades educativas	6	5	III Riesgo de Seguimiento	EVITAR	Elaboración de proyectos apogados a las necesidades educativas	6	4	III Riesgo de Seguimiento	EVITAR	Dirección De Educación Elemental	Enero	Diciembre	Semestral, elaboración de proyectos
Falta de planeación en la estructuración de los cursos que se imparten al personal de la secretaría	OPERATIVO	SI	5.1	Cursos de baja calidad y sin valor curricular que incentive al personal	4	5	IV Riesgo Controlados	EVITAR	Crear cursos con valor curricular que motiven al personal de la secretaría	4	3	IV Riesgos Controlados	EVITAR	Dirección de Educación Primaria	Enero	Diciembre	Semestral, elaboración de cursos

**MAPA DE RIESGO**

31 DE DICIEMBRE 2021

Título del Organismo Público

MTRA. ROSA ALDE DOMÍNGUEZ ZACHOA  
Nombre Completo del Servidor Público

Responsable de Control Interno

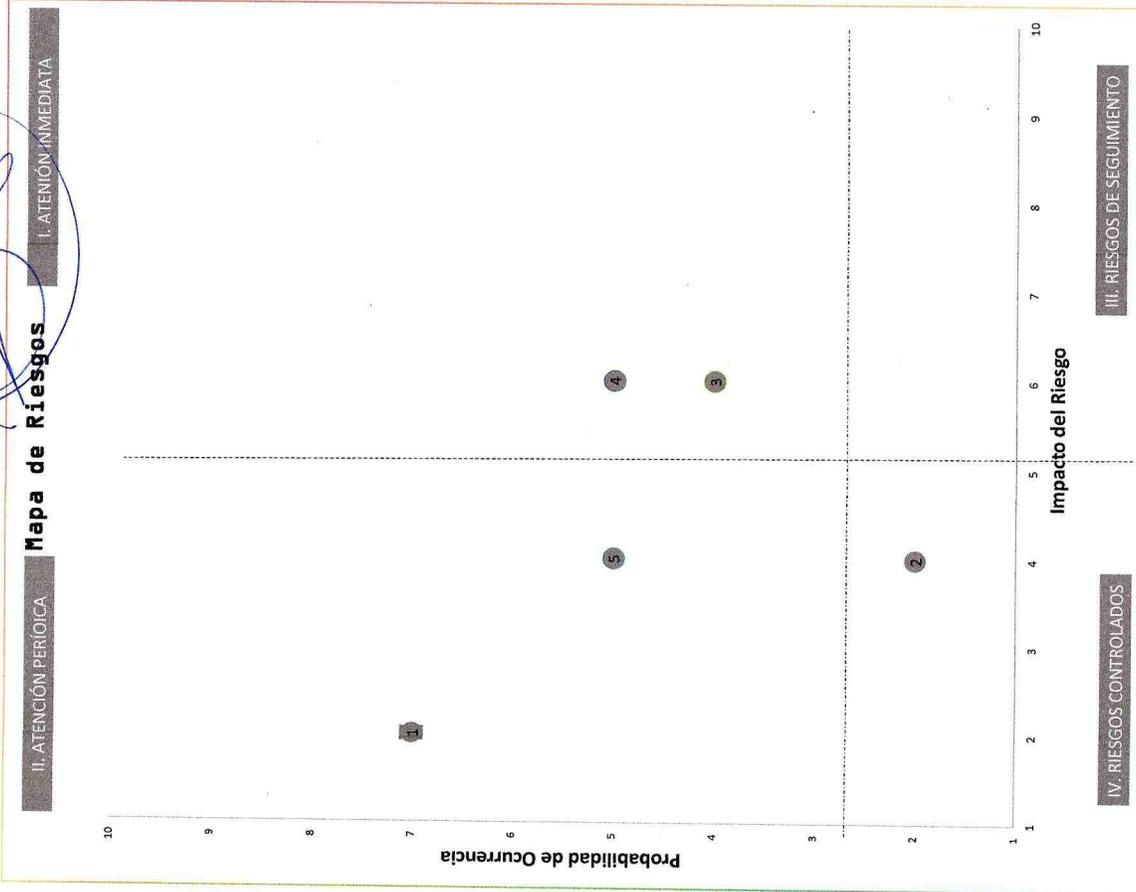
MITRO. JOSÉ F. VELÁZQUEZ RAMOS  
Nombre Completo del Servidor Público

Enlace de Administración de Riesgos

MITRO. JOSÉ RAMÓN PÉREZ VILLATORO  
Nombre Completo del Servidor Público

Responsable de Control Interno

Proceso	Riesgo	Valoración del Riesgo		Cuadrante
		Probabilidad	Impacto	
Validar la elaboración y expedición de documentos administrativos generados por los diferentes Niveles Educativos	Documentación y formularios utilizados no estandarizados	7	2	II. Atención Periódica
Dar seguimiento a los tramites efectuados por los Departamentos de Educación Secundaria General, Educación Secundaria Técnica, Educación Normal y Formación y Actualización de Docentes	Falta de seguimiento en la entrega de documentación a los departamentos	2	4	IV. Riesgos Controlados
Supervisar el funcionamiento de las Jefaturas de Zona de Supervisión, Supervisores Escolares y Centros de Trabajo del Nivel de Educación Indígena	Falta de Planeación y Seguimiento en la Supervisión de la estructura del nivel de Educación Indígena	4	6	III. Riesgo de Seguimiento
Proponer, autorizar y coordinar los programas y proyectos de mejora concurrentes a los planes y programas educativos vigentes	Falta de Actualización de los Programas Educativos	5	6	III. Riesgo de Seguimiento
Proponer y participar en la organización de cursos de capacitación y conferencias que se impartan al personal de la secretaría	Falta de planeación en la estructuración de los cursos que se impartan al personal de la secretaría	5	4	IV. Riesgos Controlados



# MATRIZ DE RIESGO 2022

## Subsecretaría de Educación Estatal

MTR. JOSÉ RAMÓN FERRER GILANTORO  
 RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MTR. JOSÉ ALVARO RAMOS  
 ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MTR. JOSÉ DOMÍNGUEZ OSUNA  
 PRESIDENTE COCODI

31 DE DICIEMBRE 2021

Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Riesgo de Contribución	Nº. Factor de riesgo	FACTOR DE RIESGO	Impacto	Ocurrenca	Cuadrante y acción recomendada	Estrategia	Descripción de la acción de control	Nº. Impacto	Ocurrenca	Cuadrante y acción recomendada	Estrategia	Administrativa responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	Precaución y medios de Verificación
Planeación de las áreas en relación a los establecidos por la secretaría de la sobre los movimientos nominales	ESTRATEGICO	SI	1.1	Movimientos nominales extemporáneos	4	6	II. R. de atención periódica.	MITIGAR	Solicitar mediante oficio a las Direcciones de la Subsecretaría que realicen una adecuada Planeación para agensarse a los calendarios establecidos por Hacienda del Estado.	2	4	IV. Riesgos Controlados	MITIGAR	Subsecretaría de Educación Estatal.	Enero	Diciembre	ANUAL. OFICIOS DIRIGIDOS A LA COORDINACIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN ESTATAL Y SUBSECRETARÍA DE PLANEACIÓN EDUCATIVA.
Aspirantes nominales para bajas de docentes ó administrativos elaborados errónea y extemporáneamente	FINANCIE RO	SI	2.1	Se siguen generando pagos indebidos por entrega de documentos en desistiendo y sistema de nóminas no actualizadas	6	7	I. R. de Atención Inmediata	EVITAR	Dirigir oficios a los directores de las escuelas informando tiempos de cumplimiento y solicitar dictámenes de jubilación.	5	6	II. R. de Atención Periódica	EVITAR	Dirección de Educación Básica.	Enero	Diciembre	TRIMESTRAL. OFICIOS DEPARTAMENTO Y MOVIMIENTOS NOMINALES
Aspirantes nominales elaborados en desistiendo	FINANCIE RO	SI	3.1	Pagos realizados a docentes de forma extemporánea.	3	6	II. R. de Atención Periódica	EVITAR	Optimizar los procesos de recepción de documentos y agilizar la captura de datos para la generación de nominales mediante el cronograma de entrega de datos	1	1	IV. Riesgos Controlados	MITIGAR	Dirección de Educación Media	Enero	Diciembre	TRIMESTRAL. SOLICITAR A TRAVÉS DE OFICIOS INFORME A INAVI. CRONOGRAMA DE ENTREGA DE DOCUMENTOS.
Aspirantes elaborados fuera de la normatividad.	OPERATIVO	SI	4.1	Deficiente proceso de selección de aspirantes	6	8	I. R. de Atención Inmediata	EVITAR	Vigilar que las bases de la convocatoria sean en apego a la normatividad a través de la comisión interinstitucional.	5	6	II. R. de Atención Periódica	COMPARTIR	Dirección de Educación Superior.	Enero	Diciembre	Actualizaciones y bases de acuerdo con la comisión interinstitucional y de las direcciones de escuelas normales.

# MATRIZ DE RIESGO 2022

31 DE DICIEMBRE 2021

MEMO JOSÉ RAMÓN PEREZ RAMOS  
 ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MEMO JOSÉ RAMÓN PEREZ RAMOS  
 RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MEMO JOSÉ RAMÓN PEREZ RAMOS  
 ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MEMO JOSÉ RAMÓN PEREZ RAMOS  
 ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MEMO JOSÉ RAMÓN PEREZ RAMOS  
 ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MEMO JOSÉ RAMÓN PEREZ RAMOS  
 ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MEMO JOSÉ RAMÓN PEREZ RAMOS  
 ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Riesgo de Corrupción	Nivel de Exponencia de Riesgo	Impacto del Riesgo	OCURRENCIA	Cualidad y acción recomendada	Estrategia	Descripción de la acción de control	Impacto	OCURRENCIA	Cualidad y acción recomendada	Estrategia	Unidad Administrativa responsable	Fecha de término	Frecuencia mínima de actualización
Expedientes incompletos de cada centro.	OPERATIVO	NO	6.1	Información de Expedientes no actualizados	6	II Riesgo de Seguimiento	EVITAR	Solicitar mediante oficio la actualización de los expedientes de los Centros Educativos y del Departamento.	1	1	IV Riesgos Controlados	MITIGAR	Dirección de Fortalecimiento Educativo	Enero	Semanal reuniones internas de cada departamento
Pérdida de información almacenada en medios electrónicos	OPERATIVO	NO	6.1	No contar con la información actualizada necesaria para realizar las actividades.	6	III Riesgo de Seguimiento	EVITAR	Respaldo semanal de información, mantenimiento y creación de copias	1	1	IV Riesgos Controlados	MITIGAR	Dirección de Fortalecimiento Educativo	Enero	Semanal, unidades de respaldo.
Falta de difusión de convocatoria de los Centros de Capacitación para el trabajo	OPERATIVO	NO	7.1	No existe la matrícula respaldada por las instancias educativas.	6	III Riesgo de Seguimiento	MITIGAR	Solicitud de difusión periódica de la convocatoria a través de radio, televisión, internet (redes sociales)	5	5	IV Riesgos Controlados	COMPARTIR	Dirección de Fortalecimiento Educativo	Enero	Mensual, oficios de solicitud para la difusión con los medios.
Falta en el Sistema de Administración Educativa de Chiapas (SAECH).	OPERATIVO	NO	8.1	Demora en la expedición de certificados de Firmas y Acciones para Polígrafos	4	IV Riesgos Controlados	COMPARTIR	Solicitar apoyo mediante oficio a soporte técnico	3	2	IV Riesgos Controlados	COMPARTIR	Dirección de Fortalecimiento Educativo	Enero	Mensual, oficio.

MAPA DE RIESGO

31 DE DICIEMBRE 2021

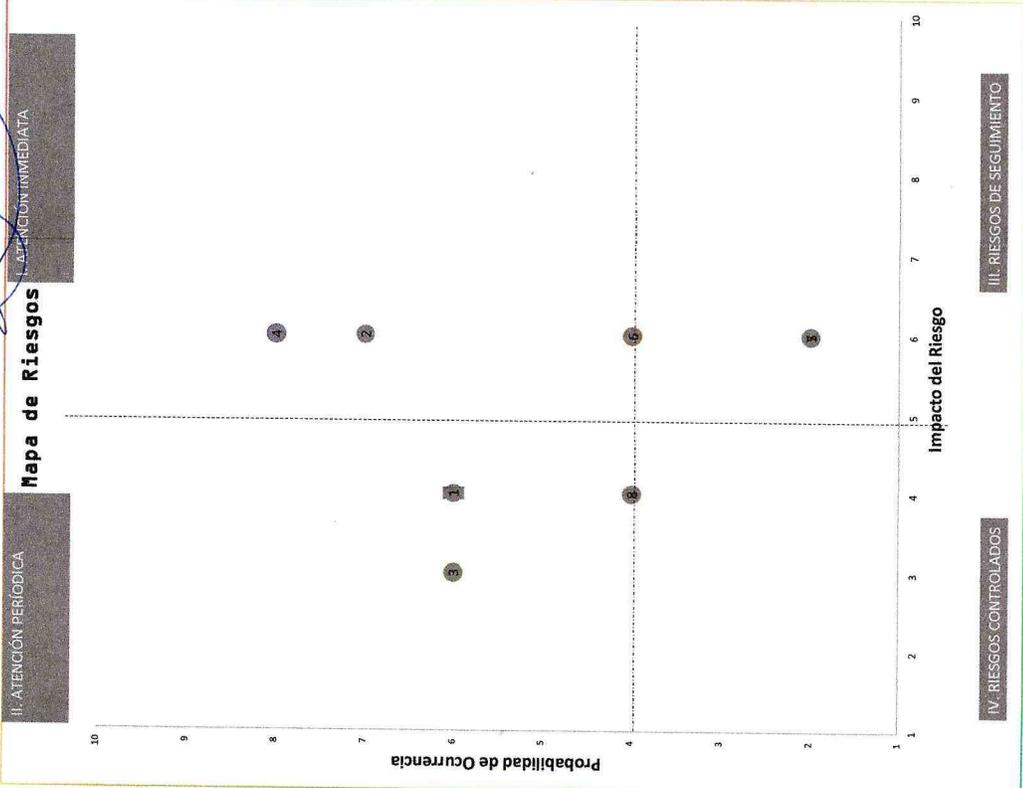
Elaboración

Título del Organismo Público  
 Nombre Completo del Servidor Público  
 Responsable de Control Interno  
 Nombre Completo del Servidor Público

MITRA ROSA AIDE DOMÍNGUEZ OCHOA  
 Nombre Completo del Servidor Público  
 Responsable de Control Interno  
 Nombre Completo del Servidor Público

MITRO JOSÉ ANTONIO VELÁZQUEZ RAMOS  
 Nombre Completo del Servidor Público  
 Responsable de Control Interno  
 Nombre Completo del Servidor Público

Órgano Administrativo	Proceso	Riesgo	Valoración del Riesgo		Cuadrante
			Impacto	Probabilidad	
Subsecretaría de Educación Estatal	Validar los movimientos nominales del personal docente y administrativo adscrito a la Subsecretaría para turnarlo a la Coordinación General de Administración Estatal	Deficiente planeación de las áreas en relación a los candidatos establecidos por la secretaría de Hacienda sobre los movimientos nominales	4	6	II. de Atención Periódica
Dirección de Educación Básica	Elaborar movimientos nominales de baja a docentes o administrativos del Nivel de Educación Básica	Movimientos nominales para bajas de docentes ó administrativos elaborados errónea y extemporáneamente	6	7	I. de Atención Inmediata
Dirección de Educación Media	Elaboración de los movimientos nominales del personal docente y administrativo adscrito a la Dirección.	Movimientos nominales elaborados en destiempo	3	6	III. de Atención Periódica
Dirección de educación superior.	Coordinar en el ámbito de su competencia, el proceso de selección de aspirantes a ingresar a las escuelas dependientes de la educación superior del estado para que se realice de acuerdo a las convocatorias respectivas.	Bases de convocatoria a aspirantes elaboradas fuera de la normalidad.	6	8	I. de Atención Inmediata
Dirección de Fortalecimiento Educativo	Promover la Educación para el Trabajo y Adultos, mediante actividades técnico pedagógicas, brindando servicio de registro y certificación de estudios.	Expedientes incompletos de cada centro.	6	2	III. de Atención Periódica
Dirección de Fortalecimiento Educativo	Promover la Educación para el Trabajo y Adultos, mediante actividades Técnico Pedagógicas, brindando servicio de registro y certificación de estudios.	Pérdida de información almacenada en medios electrónicos	6	4	III. de Atención Periódica
DIRECCIÓN DE FORTALECIMIENTO EDUCATIVO	Promover la Educación para el Trabajo y Adultos, mediante actividades técnico pedagógicas, brindando servicio de registro y certificación de estudios.	Escasa difusión de convocatoria de los Centros de Capacitación para el trabajo	6	2	III. de Atención Periódica
DIRECCIÓN DE FORTALECIMIENTO EDUCATIVO	Promover la Educación para el Trabajo y Adultos, mediante actividades técnico pedagógicas, brindando servicio de registro y certificación de estudios.	Fallas en el Sistema de Administración Educativa de Chiapas (SAECH).	4	4	IV. Riesgos Controlados



III. RIESGOS DE SEGUIMIENTO

IV. RIESGOS CONTROLADOS

# MATRIZ DE RIESGO 2022

Subsecretaría de Planeación Educativa

MRSO JOSE MANUEL VILLANO  
RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MRSO JOSE MANUEL VILLANO  
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MRSO JOSE MANUEL VILLANO  
RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

MRSO JOSE MANUEL VILLANO  
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

31 DE DICIEMBRE 2021

Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Riesgo de Contingencia	N.º de Factores de Riesgo	FACTOR DE RIESGO	Impacto	Ocurrencia	Cuadrante y acción recomendada	Estrategia	Descripción de la acción de control	Impacto	Ocurrencia	Cuadrante y acción recomendada	Estrategia	Unidad Administrativa responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	Frecuencia y método de Verificación
Avances financieros supervisados incorrectamente	OPERATIVO	SI	1.1	Deficiencia en la supervisión de los avances físicos-financieros de los proyectos de la Secretaría	2	2	IV Riesgos Controlados	COMPARTIR	Supervisar de manera eficiente los avances físicos-financieros reportados por los órganos administrativos de la Secretaría	1	1	IV Riesgos Controlados	MITIGAR	Dirección de Evaluación de Programas Institucionales	Enero	Diciembre	Trimestral / Oficio con observaciones a los líderes de proyectos
Gastos elaborado incorrectamente	FINANCIERO	SI	2.1	Mala Planeación del Presupuesto	8	2	III Riesgo de Seguimiento	EVITAR	Análisis por proyectos, a través de los reportes del Sistema Integral de Administración Financiera de la Secretaría de Hacienda del Estado y Recursos Financieros de Secretaría de Educación de los reportes de recursos comprometidos.	5	1	IV Riesgos Controlados	EVITAR	Dirección De Programación y Presupuesto	Enero	Diciembre	Trimestral / Los líderes de los proyectos envían a esta Dirección copia de los informes trimestrales de avances de recursos ejecutados.
Divulgiada y certificación validado manera incorrecta	TECNOLÓGICO	SI	3.1	Falla en la plataforma. Documentación apócrifa.	2	2	IV Riesgos Controlados	EVITAR	Contar DGAR informando sobre la falla en la plataforma. Que los documentos cumplan con los lineamientos de autenticidad	1	1	IV Riesgos Controlados	COMPARTIR	Dirección de Planeación	Enero	Diciembre	Anual / Correos electrónicos enviados a la DGAR en caso de fallo de la plataforma. Los documentos dirigidos a la Dirección de Planeación informando los trámites anuales revisados.

**MAPA DE RIESGO**

31 DE DICIEMBRE 2021

Titular del Organismo Público

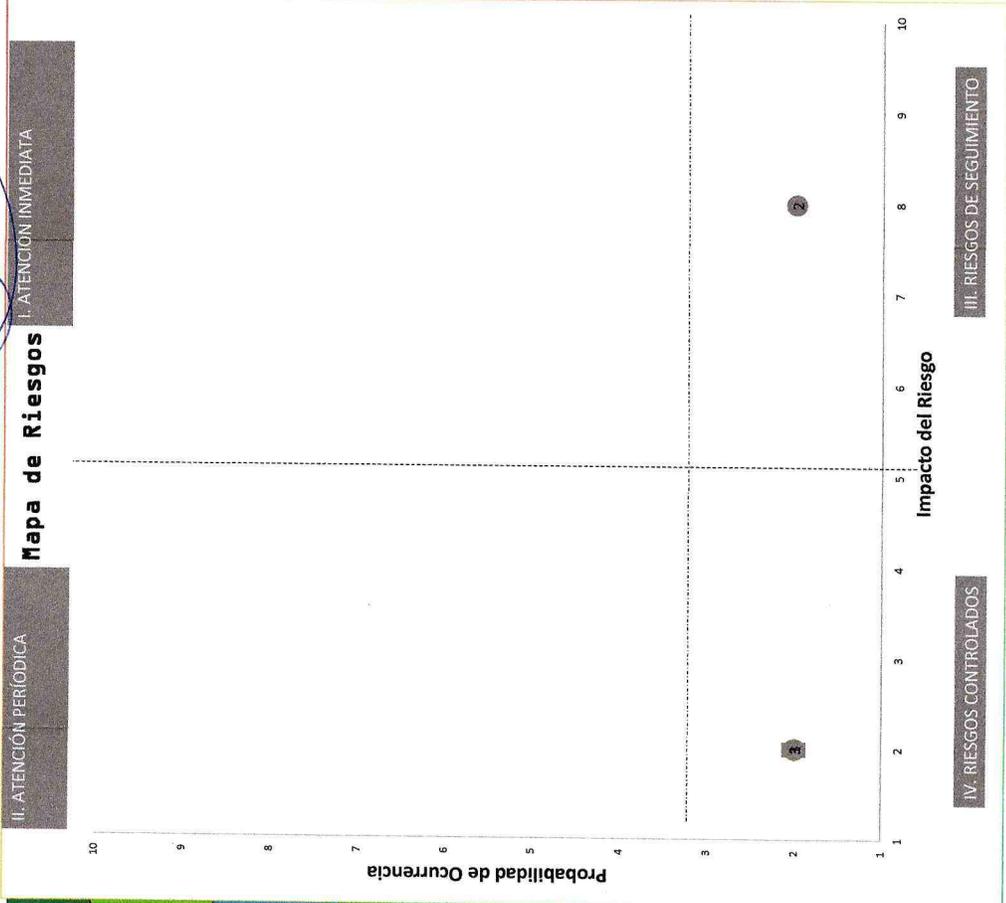
MTRA. ROSA AIDE DOMÍNGUEZ OCHOA  
Nombre Completo del Servidor Público

Responsable de Control Interno  
MTR. JOSÉ RAMÓN PÉREZ VILLATORO  
Nombre Completo del Servidor Público

Enlace de Administración de Riesgos

MTR. JOSÉ LUIS LAZQUEZ RAMOS  
Nombre Completo del Servidor Público

Proceso	Riesgo	Valoración del Riesgo		Cuadrante
		Impacto	Probabilidad	
Supervisar el registro de los avances físico-financiero reportados por los órganos administrativos de la Secretaría, a través de los sistemas implementados por la instancia normativa correspondiente	Avances físicos-financieros supervisados incorrectamente	2	2	IV Riesgos Controlados
Planeación del Presupuesto de Egresos	Presupuesto de Egresos elaborado incorrectamente	8	2	III Riesgos de Seguimiento
Liderar el otorgamiento de revalidación, equivalencia y certificación del Sistema Educativo Estatal	Revalidación, equivalencia y certificación validado de manera incorrecta	2	2	IV Riesgos Controlados



# MATRIZ DE RIESGO 2022

31 DE DICIEMBRE 2021

Mtro. José Ramón Tesse / Director General  
RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Mtro. José Ramón Tesse / Director General  
ENLACE D ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Mtro. José Ramón Tesse / Director General  
RESPONSABLE CONTIN

Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Riesgo de Corrupción	Nivel de Impacto	Fuente del Riesgo	Impacto	Oportunidad	Cuadrante y acción recomendada	Estrategia	Descripción de la acción de control	Impacto	Oportunidad	Cuadrante y acción recomendada	Estrategia	Unidad Administrativa responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	Frecuencia y medio de Verificación
Generación de pagos en demasía	FINANCIERO	SI	1.1	Pagos en demasía a trabajadores y por ende los reintegro a la Tesorería de la Federación	9	8	1 R. de Atención Inmediata	EVITAR	Establecer la responsabilidad a fin de evitar que los responsables de las bajas o cambios nominales de los trabajadores lo realicen en tiempo y forma	7	5	III Riesgos Seguros	EVITAR	Dirección de Personal	Enero	Diciembre	Trimestral
de pagos de sueldos, bajas, defunción o licencia de baja deficientes	FINANCIERO	SI	2.1	Pago de sueldos indebidos por baja, defunción, renuncia o licencia sin goce de sueldo	8	7	1 R. de Atención Inmediata	EVITAR	Generar un auxiliar mensual para cotizar pago de sueldos indebidos, por baja, defunción, renuncia o licencia sin goce de sueldo	5	4	IV Riesgos Controlados	MITIGAR	Dirección De Personal.	Enero	Diciembre	Mensual y trimestral
al personal docente, administrativo e internos no regularizado	FINANCIERO	NO	3.1	problemas sociales por falta de pagos (huir, tomar de recursos)	9	8	1 R. de Atención Inmediata	EVITAR	Generar oficios para realizar gestiones de recurso presupuestal para pago	5	5	IV Riesgos Controlados	MITIGAR	Dirección De Personal.	Enero	Diciembre	Trimestral