

RAMO / SECTOR:

Educación

INSTITUCIÓN:

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera

AÑO:

2024

Titular de la Institución

DR. Luis Carlos Longares Vidal

Coordinador de Control Interno

M.P. Sarilú Cárdenas Rodríguez

Enlace de Administración de Riesgos

M.I. Julio César Montenegro Hernández



Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo / Sector:

Educación

Institución:

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera

AUTORIZO

DR. Luis Carlos Longares Vidal,
Titular de la Institución

M.P. Saitú Cardenas Rodriguez,
Coordinador de Control Interno
INTEGRÓ

M. Julio César Montenegro Hernández,
Enlace de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN RIESGOS

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Posibles efectos del Riesgo	
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo		
2024_1	Dirección Académica	Objetivo	Programas académicos no acreditados	No obtener la reacreditación en el marco internacional CACEI del programa educativo de Ingeniería Industrial	Directivo	Administrativo			1.1	Cumplir con los requisitos mínimos indispensables para la evaluación por el organismo acreditador CACEI	Técnico-Administrativo	Interno	No contar con la acreditación de la carrera de Ing. Industrial
									1.2	Recibir la visita de los evaluadores del organismo acreditador	Técnico-Administrativo	Interno	
2024_2	Departamento de Inglés	Objetivo	Egresados sin inglés	El no liberar el inglés como requisito de titulación, puede ser un factor para que el egresado no obtenga su título profesional	Estratégico	Otro			2.1	Ofertar opción para que cumplan con el requisitos de Inglés los egresados	Técnico-Administrativo	Interno	No cumplir con el objetivo institucional de egresados titulados

Ramo

II. EVALUACIÓN DE CONTROLES

No. de Riesgo	Valoración Inicial			¿Tiene controles?	CONTROL									
	Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante		No.	Descripción	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control		
2024_1	5	7	II	SI	1.1.1	Cumplir con los requisitos del marco de referencia 2018 del organismo acreditador CACEF y documentarlos.	Correctivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente		
				SI	1.1.2	Realizar la solicitud para la auditoría presencial	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente		
					1.1.3									
					1.1.4									
					1.1.5									
2024_2	5	7	II	SI	1.2.1	Responder a la auditoría presencial	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente		
					1.2.2	Mostrar las evidencias necesarias para la acreditación	Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente		
					1.2.3									
					1.2.4									
					1.2.5									
				SI	2.1.1	Ofertar cursos de inglés a los egresados	Correctivo	SI	SI	SI	Suficiente			
				SI	2.1.2	Ofertar como opción de titulación examen de liberación de inglés TOEFL	Detectivo	SI	SI	SI	Suficiente			
					2.1.3									
					2.1.4									
					2.1.5									

Ramo

No. de Riesgo	Riesgo Controlado Suficientemente	III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2024				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES	
		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III	IV	Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)
2024_1	NO	5	7		II			ASUMIR EL RIESGO	Cumplir con los requisitos del marco de referencia del organismo acreditador CACEI, documentarlos, validarlos y realizar las gestiones necesarias ante el organismo acreditador, para que evalúen el programa educativo. Recibir la visita de los auditores del organismo acreditador, preparando las entrevistas necesarias en la misma.
2024_2	SI	4	6		II			ASUMIR EL RIESGO	Ofertar cursos de Titulación los fines de semana para egresados, para cubrir el requisito de titulación.

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo / Sector:

Educación

Institución:

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera

AUTORIZÓ

DR. Luis Carlos Longares Vidal,

M.P. Sarilitú Cárdenas Rodríguez,
Coordinador de Control Interno
I N T E G R Ó

M.P. Julio César Montenegro Hernández,
Enlace de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN RIESGOS

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Posibles efectos del Riesgo	
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo		
2024_3	Departamento de Control Escolar y Servicios Estudiantiles	Objetivo	Perdida de documentos oficiales	Extravío de documentos de los alumnos, clasificada como propiedad del cliente y que impedirá la realización de trámites posteriores	Estratégico	Administrativo			3.1	Digitalizar la papelería de los alumnos de primer semestre de la generación 2023, para contar con respaldo de la misma	Técnico-Administrativo	Interno	Extraviar los documentos oficiales de los alumnos
									4.1	Realizar cálculo en COP considerando los cambios del sueldo del personal así como incapacidades vigentes.	Financiero- Presupuestal	Interno	

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo

No. de Riesgo	Riesgo Controlado Suficientemente	III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2024				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES	
		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III	IV	Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)
2024_3	SI	3	1					ASUMIR EL RIESGO	Realizar los cálculos en COP considerando los cambios de sueldos en personal docente y las incapacidades del personal.
									Digitalizar la documentación de los alumnos del primer semestre de la generación del 2023 y elaborar el respaldo digital

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo

Valoración Inicial				¿Tiene controles?	CONTROL									
No. de Riesgo	Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante		No.	Descripción	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control		
2024_4	4	2	III	SI	4.2.1	Revisión de la persona que realiza la información y que avale con su firma	Detectivo	SI	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
					4.2.2	Revisión por parte del Jefe de Recursos Humanos y de el Visto Bueno con su firma	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente		
					4.2.3	Que la Subdirección Administrativa revise la Información y autorice el pago de cuotas	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente		
					4.2.4									
					4.2.5									
2024_5	5	4	III	SI	5.1.1	Publicar en la pagina web institucional la matriz de riesgos de control interno y plan de trabajo	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente		
					5.1.2	Poner a disposición de la comunidad tecnológica el Modelo Estatal del Marco integrado de control interno.	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente		
					5.1.3									
					5.1.4									
					5.1.5									
5.2.1	Elaborar los reportes trimestrales de control interno	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente							
5.2.2														
5.2.3														
5.2.4														
5.2.5														

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo

No. de Riesgo	Riesgo Controlado Suficientemente	III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2024				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES	
		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)
2024_4	SI	2	1	I	II	III	IV	REDUCIR EL RIESGO	
2024_5	SI	4	3	III				ASUMIR EL RIESGO	<p>Difundir en la página web el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno</p> <p>Dar seguimiento de forma trimestral a las actividades programadas en el programa de trabajo de control interno.</p>

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo / Sector:

Educación

Institución:

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera

AUTORIZO

DR. Luis Carlos Longares Vidal,
Titular de la Institución

INTERO

M.P. Sarilit Cardenas Rodriguez,
Coordinador de Control Interno

M. Julio César Montenegro Hernández,
Enlace de Administración de Riesgos

II. EVALUACIÓN RIESGOS

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Posibles efectos del Riesgo	
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo		
2024_6	Departamento de Control Escolar y Servicios Estudiantiles	Objetivo	Actos de corrupción en el proceso de asignación de becas	Que pueda existir actos corrupción en el proceso de asignación de becas	Operativo	Otro			6.1	Revisar los expedientes de los alumnos (a) que cumplieron con los requisitos de la convocatoria de becas	Técnico-Administrativo	Interno	Que se asignen becas a estudiantes que no cumplen con los requisitos y documentación
								6.2	Listado final de becas autorizadas con las firmas de visto bueno y autorización	Técnico-Administrativo	Interno		
									7.1	Que se pueda hackear el sistema de escolares y hacer modificaciones a la base de datos	TIC's	Interno	
									7.2	Que se pueda tener acceso a la información financiera de la institución y la modifiquen	TIC's	Interno	

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo

No. de Riesgo	Riesgo Controlado Suficientemente	III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2024				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES	
		Valoración Final	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo
2024_6	SI	4	1	I	II	III	IV	ASUMIR EL RIESGO	Revisión del cumplimiento y documentación de los candidatos a obtener beca por parte del personal encargado y su jef/a inmediato/a. Implementar un formato con el listado de estudiantes que obtuvieron beca, que cuente con firmas de elaboración, revisión y autorización Actualización de la seguridad de los sistema Informático de Control Escolar Actualización de la protección informática del sistema

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo / Sector:

Educación

Institución:

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera

AUTORIZO

DR. Luis Carlos Longares Vidal,
Titular de la Institución

M.P. Sarlit Cardenas Rodríguez,
Coordinador de Control Interno
I N T E G R O

M.I. Julio César Montenegro Hernández,
Enlace de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN RIESGOS

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		R I E S G O	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		F A C T O R				Posibles efectos del Riesgo	
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo		
2024_7	Departamento de Ciencias Básicas y Tecnologías de la Información	Objetivo	Pérdida o mal uso de la información financiera e información de los estudiantes	QUE puedan hackear los sistemas informáticos de escolares y financiero y modificar datos	Operativo	Otro							Modificación de información del sistema financiero y de escolares
2024_8	Departamento de Control Escolar y Servicios Estudiantiles	Objetivo	Actos de corrupción en el proceso de inscripciones	Que pueda existir actos de corrupción en el proceso de inscripciones, que se inscriba sin haber pagado	Operativo	Otro			8.1	Reporte de colegio de cantidad de alumnos inscritos contra alumnos que hallan pagado inscripción más alumnos becados	Técnico-Administrativo	Interno	Que se inscriban alumnos que no cumplen con los requisitos o el pago de su inscripción

Ramo

				II. EVALUACIÓN DE CONTROLES																	
No. de Riesgo	Valoración Inicial			¿Tiene controles?	CONTROL				Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control												
	Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante		No.	Descripción	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control									
2024_7	5	2	III																		
2024_8	5	2	III	SI	8.1.1	Establecer un medio de verificación para determinar si al alumno/a inscrito le falta algún requisito	Detectivo	SI	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
					8.1.2																
					8.1.3																
					8.1.4																
					8.1.5																

Ramo

No. de Riesgo	Riesgo Controlado Suficientemente	III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2024				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES	
		Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)
		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III	IV		
2024_7	SI	3	1	I	II	III	IV	ASUMIR EL RIESGO	Implementación de un reporte de cotéjlo de cantidad de alumnos inscritos contra alumnos que hallian pagado inscripción mas alumnos becados
2024_8	SI	4	1			III		ASUMIR EL RIESGO	

[Firma]
Autoriza

[Firma]
M.P. Saritú Cárdenas Rodríguez



[Firma]

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de Verificación
2024_1	No obtener la recreditación en el marco internacional CACEI del programa educativo de Ingeniería Industrial	5	7	SIII	ASUMIR EL RIESGO	1.1	Cumplir con los requisitos mínimos indispensables para la evaluación por el organismo acreditador CACEI	Cumplir con los requisitos del marco de referencia del organismo acreditador CACEI, documentarios, validarlos y realizar las gestiones necesarias ante el organismo acreditador,	Dirección Académica	M.C. Eitel Margarita Hernández Alemán	10 de enero de 2024	30 de abril de 2024	Cédula de Evaluación del Organismo Acreditador CACEI
						1.2	Recibir la visita de los evaluadores del organismo acreditador	Recibir la visita de los auditores del organismo acreditador, preparando las entrevistas necesarias en la misma.	Dirección Académica	M.C. Eitel Margarita Hernández Alemán	Noviembre de 2024	Noviembre de 2024	Notificación de visita del Organismo Acreditador CACEI
2024_2	El no liberar el inglés como requisito de titulación, puede ser un factor para que el egresado no obtenga su título profesional	4	6	II	ASUMIR EL RIESGO	2.1	Ofertar opción para que cumplan con el requisito de inglés los egresados	Ofertar cursos de Titulación los fines de semana para egresados, para cubrir el requisito de titulación.	Dirección Académica	M.C. Eitel Margarita Hernández Alemán	10 de enero de 2024	30 de julio de 2024	Publicidad de los diplomados ofertados
						2.2							
						2.3							

Ramo Administrativo / Sector

Educación

Institución Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera

Titular de la Institución:

DR. Luis Carlos Jongsres Vidal

[Signature]
Integro

Coordinador de Control Interno:

M.P. Sarilita Cárdenas Rodríguez

[Signature]
Superviso



Enlace de Riesgos: *[Signature]*
M.I. Julio César Montenegro Hernández

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de Verificación			
2024_3	Extravío de documentos de los alumnos, clasificada como propiedad del cliente y que impedirá la realización de trámites posteriores	3	1	III	ASUMIR EL RIESGO	3.1	Digitalizar la papelería de los alumnos de primer semestre de la generación 2023, para contar con respaldo de la misma	Digitalizar la documentación de los alumnos del primer semestre de la generación del 2023 y elaborar el respaldo digital	Departamento de Control Escolar y Servicios Estudiantile	Ing. Noelia Castillo Villanueva	10 de enero de 2024	20 de diciembre de 2024	Documentos digitalizados de los estudiantes del primer semestre de la generación 2024			
						3.2										
						3.3										
						3.4										
2024_4	Que la institución sea acreedora de multas por el cálculo erróneo	2	1	III	REDUCIR EL RIESGO	4.1	Realizar cálculo en COP considerando los cambios del sueldo del personal así como incapacidades vigentes.	Realizar los cálculos en COP considerando los cambios de sueldos en personal docente y las incapacidades del personal.	Departamento de Recursos Humanos	Lic. Marisa Escobedo Muñoz	10 de enero de 2024	31 de diciembre de 2024	Cédula del IMSS Autorizada con las actualizaciones correspondientes			
						4.2	Establecer el filtrado de revisiones con firma de los responsables	Realizar el filtrado de revisiones con firma de realización, visto bueno y autorización	Departamento de Recursos Humanos	Lic. Marisa Escobedo Muñoz	10 de enero de 2024	31 de diciembre de 2024	Cédula del IMSS Autorizada con las actualizaciones correspondientes			



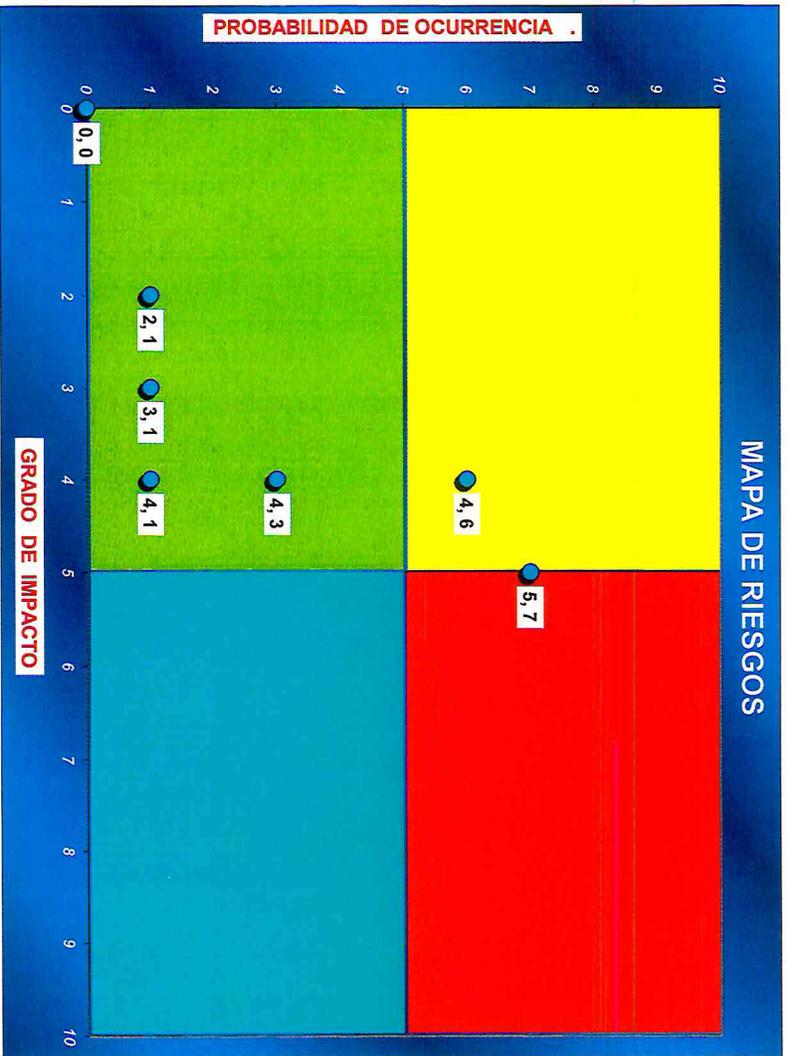
Enlace de Riesgos: *M.I. Julio César Montenegro Hernández*

Integró

No. Riesgo	Descripción del riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2024_7	Que puedan hackear los sistemas informáticos de escolares y financiero y modificar datos	3	1	III	ASUMIR EL RIESGO	7.1	Que se pueda acceder a la información financiera de la institución y la modifiquen	Actualización de la protección informática del sistema	Departamento de Ciencias Básicas y Tecnologías de la Información	Ing. Alejandro Gómez Hernández	10 de enero de 2024	10 de julio de 2024	Protección informática del sistema
2024_8	Que pueda existir actos de corrupción en el proceso de inscripciones, que se inscriba sin haber pagado	4	1	III	ASUMIR EL RIESGO	8.1	Reporte de cotejo de cantidad de alumnos inscritos contra alumnos que hallan pagado inscripción más alumnos becados	Implementación de un reporte de cotejo de cantidad de alumnos inscritos contra alumnos que hallan pagado inscripción más alumnos becados	Departamento de Control Escolar y Servicios Estudiantil	Ing. Noelia Castillo Villanueva	10 de enero de 2024	20 de diciembre de 2024	Reporte realizado

RAMO / SECTOR: Educación
 INSTITUCIÓN: Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera

No. de Riesgo	R I E S G O	III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES	
		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia
2024_1	No obtener la re acreditación en el marco internacional CACEI del programa educativo de Ingeniería Industrial	5	7
2024_2	El no liberar el inglés como requisito de titulación, puede ser un factor para que el egresado no obtenga su título profesional	4	6
2024_3	Extravío de documentos de los alumnos, clasificada como propiedad del cliente y que impedirá la realización de trámites posteriores	3	1
2024_4	Que la institución sea acreedora de multas por el cálculo erróneo	2	1
2024_5	La falta de difusión con la comunidad tecnológica puede ocasionar que el control interno no se implemente de forma adecuada	4	3
2024_6	Que pueda existir actos corrupción en el proceso de asignación de becas	4	1
2024_7	Que puedan hackear los sistemas informáticos de escolares y financiero y modificar datos	3	1
2024_8	Que pueda existir actos corrupción en el proceso de inscripciones, que se inscriba sin haber pagado	4	1
#REF!	#REF!	#REF!	#REF!
#REF!	#REF!	#REF!	#REF!
#REF!	#REF!	#REF!	#REF!
#REF!	#REF!	#REF!	#REF!
#REF!	#REF!	#REF!	#REF!
#REF!	#REF!	#REF!	#REF!
#REF!	#REF!	#REF!	#REF!
#REF!	#REF!	#REF!	#REF!
#REF!	#REF!	#REF!	#REF!
#REF!	#REF!	#REF!	#REF!



AUTORIZÓ
 DR. Luis Carlos Longares Vidal,
 Titular de la Institución

SUPERVISÓ
 M.P. Sarilú Cárdenas Rodríguez,
 Coordinador de Control Interno

INTEGRÓ

M.I. Julio César Montenegro Hernández,
 Enlace de Administración de Riesgos