

RAMO / SECTOR:

Educación

INSTITUCIÓN:

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera

AÑO:

2023

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



[Signature]

[Signature]

[Signature]



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
2023_1	No obtener la re acreditación en el marco Internacional CACECA 2020 del programa educativo de Ingeniería en Administración.	5	7	II	ASUMIR EL RIESGO	1.1	Cumplir con los requisitos mínimos indispensables para la evaluación por el organismo acreditador CACECA	Cumplir con los requisitos del marco de referencia 2020 del organismo acreditador CACECA, documentarlo, validarlo y realizar las gestiones necesarias ante el organismo acreditador, para que evalúen el programa educativo.	Dirección Académica	M. C. Eiel Margarita Hernández Alemán	15/11/2022	30/03/2023	Cédula de Evaluación del Organismo Acreditador CACECA
						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. Eiel Margarita Hernández Alemán	15/11/2022	31/03/2023	Notificación de visita del Organismo Acreditador CACECA
2023_2	El no liberar el Inglés como requisito de titulación, puede ser un factor para que el egresado no obtenga su título profesional!	5	7	III	ASUMIR EL RIESGO	2.1	Ofertar opción para que cumplan con el requisitos de Inglés los egresados	Ofertar cursos de Titulación los fines de semana para egresados, para cubrir el requisito de titulación.	Dirección Académica	M. C. Eiel Margarita Hernández Alemán	14/01/2023	30/07/2023	Publicidad de los diplomados ofertados
						3.2							

Titular de la Institución:

[Firma]
 Autorizo
 Dr. Luis Carlos Longoria Vidal

Coordinador de Control Interno:

[Firma]
 M. A. Santos Cárdenas Rodríguez

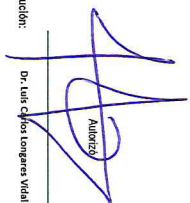
Supervisó



Elaboró de Riesgos:
[Firma]
 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
2023_3	Extravío de documentos de los alumnos, clasificada como propiedad del cliente y que impedirá la realización de trámites posteriores	3	1	IIIa	ASUMIR EL RIESGO	4.1	Digitalizar la papetería de los alumnos de primer semestre de la generación 2020, para contar con respaldo de la misma	Ofertar cursos de Titulación los fines de semana para egresados, para cubrir el requisito de titulación.	Subdirección Académica	M. C. José Luis Lara Méndez	14/01/2023	10/12/2023	Convocatoria de Cursos de Inglés para Egresados y Lista de Egresados Titulados.
2023_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.	Verificar que la documentación se encuentre debidamente digitalizada y archivada	Departamento de Control Escolar y Servicios Estudiantiles	Ing. Edmundo Montenegro Rodríguez	14/01/2023	10/12/2023	Documentos digitalizados de los estudiantes del primer semestre de la generación 2023.
						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					

Titular de la institución:
Dr. Luis Carlos Longueva Vidal


Audiencia

Coordinador de Control Interno:

Supervisado
M.P. Santa Cárdenas Rodríguez




Enlace de Riesgos:

Iniego
M.A. 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
2023_5	La falta de difusión con la comunidad tecnológica puede ocasionar que el control interno no se implemente de forma adecuada	4	3	III	ASUMIR EL RIESGO	5.1	Dar a conocer a las áreas administrativas la importancia de la implementación del control interno	Publicar en la página web institucional la matriz de riesgos de control interno y plan de trabajo	Departamento de Estadística Evaluación y Control Interno	Ma. Isabel Cabrera Flores	31/01/2023	20/02/2023	Publicación en página Web
						5.2	Llevar a cabo un seguimiento de las actividades programadas en el plan de trabajo de control interno	Elaborar los reportes trimestrales de control interno	Departamento de Estadística Evaluación y Control Interno	Ma. Isabel Cabrera Flores	31/01/2023	10/10/2023	Reportes Trimestrales
2023_6	Que pueda existir actos de corrupción en el proceso de asignación de becas	4	1	III	ASUMIR EL RIESGO	6.1	Revisar los expedientes de los alumnos (a) que cumplieron con los requisitos de la convocatoria de becas	Revisión del cumplimiento y documentación de los candidatos a obtener beca por parte del personal encargado y su jefe/a inmediato/a.	Departamento de Recursos Humanos	Lic. Marisa Escobedo Muñoz	15/01/2022	31/12/2022	Cédula del IMSS Autorizada con las actualizaciones correspondientes
						6.2	Listado final de becas autorizadas con las firmas de visto bueno y autorización	Implementar un formato con el listado de estudiantes que obtuvieron beca, que cuente con firmas de elaboración, revisión y autorización	Departamento de Recursos Humanos	Lic. Marisa Escobedo Muñoz	14/01/2023	31/12/2023	Cédula del IMSS Autorizada con las actualizaciones correspondientes

Titular de la Institución:

Dr. Luis Carlos Longenes Vidal
Aguirre

Coordinador de Control Interno:

M. A. Santibañez Rodríguez
Supervisó



Elaboró de Riesgos:

M. I. Juli 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
2023_7	Que puedan hackear los sistemas informáticos de escolares y financieros y modificar datos	3	1		ASUMIR EL RIESGO	7.1	Que se pueda tener acceso a la información financiera de la institución y la modifiquen	Actualización de la seguridad de los sistema informático de control Escolar	Departamento de Ciencias Básicas Y Tecnologías de la Información	Ing. Alejandro Gómez Hernández	04/01/2023	10/07/2023	Calendarización elaborada
						7.7.1	Que se pueda tener acceso a la información financiera de la institución y la modifiquen	Actualización de la protección informática de sistema	Departamento de Ciencias Básicas Y Tecnologías de la Información	Ing. Alejandro Gómez Hernández	04/01/2023	10/07/2023	Protección informática del sistema
2023_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 colegio de cantidad de alumnos inscritos contra alumnos que hallan pagado inscripción más alumnos becados	Implementación de un reporte de colegio de cantidad de alumnos inscritos contra alumnos que hallan pagado inscripción más alumnos becados	Departamento de Control Escolar Y Servicios Estudiantiles	M. C. Edmundo Montenegro Rodríguez	31/01/2023	31/10/2023	Formato de revisión de requisitos y documentos firmados
									Departamento de Control Escolar Y Servicios Estudiantiles	M. C. Edmundo Montenegro Rodríguez	31/01/2023	31/10/2023	Listado de alumnos becados

Ramo A

No. de Riesgo	Control	Riesgo Controlado Suficientemente	III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2023				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES	
			Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES					
			Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III	IV		Estrategia para Administrar el Riesgo
2023_1	Suficiente Suficiente Suficiente Difícil	NO	5	7		II			ASUMIR EL RIESGO	Cumplir con los requisitos del marco de referencia 2020 del organismo acreditador CACCECA, documentados, validados 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.
2023_2	Suficiente Suficiente Suficiente	NO	5	7		II			ASUMIR EL RIESGO	Ofertar cursos de Titulación los fines de semana para egresados, para cubrir el requisito de titulación. Digitalizar la documentación de los alumnos del primer semestre de la generación del 2020 y sublevar el respectivo digital

Ramo Administrativo / Sector: **Educación**
 Institución: **Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Coahuilense**

Autorizado
 Dr. Luis Carlos Longuevas Vidal,
 Titular de la Institución

Palencia
 M.P. Sarilla Gardenas Rodriguez,
 IN T E R N O
 Coordinador de Control Interno
Acampar
 M.P. Julio César Montenegro Hernández,
 Encabeza de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN DE RIESGOS

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, o Metas Institucionales	Descripción	RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR		Posibles efectos del Riesgo	Valoración Inicial		¿Tiene controles?	CONTROL			
						Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción		Clasificación	Tipo		Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante	No.
2023_3	Departamento de Control Escolar y Servicios Estudiantiles	Objetivo	Perdida de documentos oficiales	Extravío de documentos de los alumnos, clasificada como impedida, la realización de trámites posteriores	Estratégico	Administrativo	4	Digitalizar la papelería de los alumnos de primer semestre de la generación 2020, para contar con respaldo de la misma	Técnico-Administrativo	Interno	Extraviar los documentos oficiales de los alumnos	4	2	III	SI	4.1.1 4.1.2 4.1.3 4.1.4 4.1.5 4.2.1 4.2.2 4.2.3 4.2.4 4.2.5	4.1.1 4.1.2 4.1.3 4.1.4 4.1.5 4.2.1 4.2.2 4.2.3 4.2.4 4.2.5
2023_4	Departamento de Personal	Objetivo	Error de cálculo en COP en el pago de IMSS	Que la institución sea responsable de multas por el pago de IMSS	Operativo	Financiero	4.2	Realizar cálculo en COP considerando los cambios del sueldo del personal así como incapacidades vigentes.	Financiero- Presupuestal	Interno	Error de cálculo en COP del pago del IMSS.	4	2	III	SI	4.1.1 4.1.2 4.1.3 4.1.4 4.1.5 4.2.1 4.2.2 4.2.3 4.2.4 4.2.5	4.1.1 4.1.2 4.1.3 4.1.4 4.1.5 4.2.1 4.2.2 4.2.3 4.2.4 4.2.5
5.1								5.1	Dar a conocer a las áreas administrativas la importancia de la implementación del control interno	Técnico-Administrativo	Interno			SI	5.1.1 5.1.2 5.1.3	5.1.1 5.1.2 5.1.3	

Ramo A

No. de Riesgo	Control	Riesgo Controlado Suficientemente	III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS - 2023				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		
2023_3	Suficiente	SI	3	1			III	IV	ASUMIR EL RIESGO	Realizar las cédulas en COP considerando los cambios de sueldos en personal docente y las incapacidades del personal.
2023_4	Suficiente Suficiente Suficiente Suficiente	SI	2	1			III		REDUCIR EL RIESGO	Realizar el filtrado de revisiones con firma de realización, visto bueno y autorización
	Suficiente Suficiente									Difundir en la página web el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno

Ramo A

No. de Riesgo	Control	Resultado de la determinación del Control	Riesgo Controlado Suficientemente	III. VALORACION DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2023				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)
2023_5	Suficiente		SI	4	3			III	IV	ASUMIR EL RIESGO	<p>Dar seguimiento de forma trimestral a las actividades programadas en el programa de trabajo de control interno.</p>
2023_6	Suficiente		SI	4	1			III		ASUMIR EL RIESGO	<p>Revisión del cumplimiento y documentación de los candidatos a obtener beca por parte del personal encargado y su jef/a inmediato/a.</p> <p>Implementar un formato con el listado de estudiantes que obtuvieron beca, que cuente con firmas de elaboración, revisión y autorización</p>
	Suficiente										<p>Actualización de la seguridad de los sistema Informático de Control Escolar</p>

Ramo Administrativo / Sector: **Educación**
 Institución: **Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera**

A. J. TORRES ZÓ
 Dr. Luis Carlos Jofre Vidal,
 Titular de la Institución

Dr. Pablo R.
 M.P. Pablo Rodríguez,
 Coordinador de Control Interno
INTEGRO

M. Julio César Montenegro Ibarra,
 Encargado de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN RIESGOS

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales	Selección	Descripción	R I E S G O	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo			FACTOR			Posibles efectos del Riesgo	Valoración Inicial		¿Tiene controles?	CONTROL	
							Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo		Grado Impacto	Probabilidad Ocurriencia		Cuadrante	No.
2023_7	Departamento de Ciencias Básicas y Tecnologías de la Información	Objetivo	Operativo	Otro	7.7.1	Que se pueda tener acceso a la información financiera de la institución y la modifiquen	Informático Interno	Modificación de información del sistema financiero y de escuelas	5	2	III	SI	7.2.1	Utilización de protección de seguridad informática en sistemas seguros				
2023_8	Departamento de Control Escolar y Servicios Estudiantiles	Objetivo	Operativo	Otro	8.1	Reporte de colegio de cantidad de alumnos inscritos contra alumnos que habían pagado inscripción más alumnos becados	Técnico-Administrativo Interno	Que se inscriban alumnos que no cumplen con los requisitos o el pago de su inscripción	5	2	III	SI	8.1.1	Establecer un medio de verificación de alumnos inscritos en el día del requisito				
					8.2								8.2.1					
					8.3								8.3.1					
					8.4								8.4.1					
					8.5								8.5.1					
					8.6								8.6.1					
					8.7								8.7.1					
					8.8								8.8.1					
					8.9								8.9.1					
					9.0								9.0.1					
					9.1								9.1.1					
					9.2								9.2.1					
					9.3								9.3.1					
					9.4								9.4.1					
					9.5								9.5.1					
					9.6								9.6.1					
					9.7								9.7.1					
					9.8								9.8.1					
					9.9								9.9.1					
					10.0								10.0.1					

Ramo A

No. de Riesgo	Control	Resultado de la determinación del Control	Riesgo Controlado Suficientemente	III. VALORACION DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2023				Estrategia para Administrar el Riesgo	V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES
				Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	UBICACION EN CUADRANTES					
				I	II	III	IV				
2023_7	Suficiente		SI	3	1					ASUMIR EL RIESGO	Actualización de la protección informática del sistema
2023_8	Suficiente		SI	4	1			III		ASUMIR EL RIESGO	Implementación de un reporte de colapso de cantidad de atenciones inscritos contra alumnos que no han pagado inscripción más alumnos becados