Educación
Secretaría de Educación Pública | OAXACA GOBIERNO DEL ESTADO | CECyTE Oaxaca

"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Politica del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

ACUSE

Oficio No: CECYTEO/DG/090/2025
Origen: Dirección General
Serie: 1C.2
Asunto: Se remite Matriz y Mapa de Riesgos de los Riesgos
Oaxaca de Juárez, Oaxaca a 17 de enero de 2025

SECRETARIA DE HONESTIDAD, TRANSPARENCIA Y FUNCIÓN PUBLICA
OFICIALÍA DE PARTES
OAXACA 2022 - 2028
RECIBIDO
20 ENE 2025
HORA: 11:16 RECIBE:
ANEXOS: 2 fojas

L.C.P. Leticia Elsa Reyes López.
Secretaria de Honestidad, Transparencia y Función Pública
P R E S E N T E

Atn´ C.P. Jesús Acevedo Merlín.
Director de Control Interno de la Gestión Pública
de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública.

En alcance al oficio CECYTEO/DG/016/2025 de fecha 2 de enero del presente año y con fundamento en lo dispuesto en los Artículos 47 y 48 de las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, publicado en el EXTRA del Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 06 de julio de 2023, me permito remitir de manera anexa al presente, la MATRIZ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y MAPA DE RIESGOS, el cual puede ser consultado en el siguiente link de acceso: https://docs.google.com/spreadsheets/d/1MnFZj1kcaRo6d6gVdoBGjZDTwNhV_74K/edit?usp=sharing&ouid=103292823897955649831&rtpof=true&sd=true.

Sin otro particular, envío a usted un cordial saludo.

ATENTAMENTE
"EDUCACIÓN Y TECNOLOGÍA PARA EL DESARROLLO DE OAXACA"

Lic. Blanca Luz Martínez Cortázar
Directora General

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA
CECyTEO
DIRECCIÓN GENERAL

C.C.P.- Lic. Fe Yadira Betanzos Pérez, Coordinadora de Control Interno. Para su conocimiento. Presente.
C.C.P.- Archivo
BLMG/fybp

Dirección General
dgeneral@cecyteo.edu.mx
(951) 515-8036 / 515-8086 /5158026
Calzada Porfirio Díaz 243, Colonia Reforma,
CP. 68050 Oaxaca de Juárez, Oaxaca

Matriz de Administración de Riesgos

Versión: 07.24

Nombre de la Dependencia o Entidad: Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Oaxca

Fecha de la última actualización 18/12/2024

Nombre quien realiza el ejercicio: Blanca Luz Martínez Guzmán

Cargo: Directora General

	IDENTIFICACIÓN Y ANÁLISIS DEL RIESGO								CONTROLES EXISTENTES		
No.	PROCESO	UNIDAD RESPONSABLE	RIESGO	CAUSA	EFECTO		TIPO DE FACTOR	EFECTO DEL RIESGO	PREVENTIVOS	CORRECTIVOS	IMPACTO
1	ELABORACIÓN DE PROPUESTA DE ASIGNACIÓN DE CARGA ACADÉMICA	DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN A DISTANCIA	ERRORES EN LAS CARGAS HORARIAS DE LAS ASIGNATURAS Y NO INCLUIR LA CARGA DE HORAS LIBRES PARA LOS GRUPOS	INCUMPLIMIENTO DEL MAPA CURRICULAR VIGENTE EN PARTICULAR (AD) EN LA OPERATIVIDAD ACADÉMICA	ERRORES EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE ESTUDIOS E IRREGULARIDADES EN LA ATENCIÓN DE LOS GRUPOS	NORMATIVO	INTERNO	OPERACIONALES/ECONÓMICOS	SEGUIMIENTO Y REVISIÓN DE LAS CARGAS ACADÉMICAS SEMESTRALES ASIGNADAS AL PERSONAL DOCENTE	NO PROCEDE LA AUTORIZACIÓN DE LA CARGA ACADÉMICA DEL DOCENTE	MODERADO
2	EVALUACIÓN DE LOS PROCESOS ACADÉMICO ADMINISTRATIVOS EN LOS CENTROS DE EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR A DISTANCIA	DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN A DISTANCIA	INCUMPLIMIENTO DE ACCIONES SUSTANTIVAS Y DE APOYO DEL SERVICIO EDUCATIVO QUE SE OFERTA	INCUMPLIMIENTO DE NORMAS, LINEAMIENTOS Y LINEAS DE OPERATIVIDAD	INCUMPLIMIENTO DEL MODELO EDUCATIVO, DEL PERFIL DE EGRESO, ASÍ COMO DE LOS PROGRAMAS FEDERALES Y ESTATALES	TÉCNICO ADMINISTRATIVO	INTERNO	OPERACIONALES/IMAGEN INSTITUCIONAL	SEGUIMIENTO PRESENCIAL Y VIRTUAL DE LAS ACCIONES Y OPERATIVIDAD ACADÉMICA PARA RETROALIMENTAR Y GENERAR LA MEJORA CONTINUA	MEJORAR EL PROCESO O LA ACCIÓN	MODERADO
3	IMPLEMENTAR EL MARCO CURRICULAR COMÚN DE LA EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR (MCCEMS) CON BASE EN EL ACUERDO NÚMERO 09/08/24 QUE MODIFICA EL DIVERSO NÚMERO 09/08/23	DIRECCIÓN ACADÉMICA	LINEAMIENTOS, PROGRAMAS Y NORMAS DE CONTROL ESCOLAR NO ALINEADOS CON EL ACUERDO 09/08/24	CAMBIOS EN LA ADMINISTRACIÓN DEL GOBIERNO FEDERAL, CAMBIOS EN LAS POLÍTICAS EDUCATIVAS Y MODIFICACIONES AL MARCO CURRICULAR COMÚN DE LA EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR	DEFICIENCIA EN LA IMPLEMENTACIÓN INTEGRAL Y OPERATIVIDAD DEL MARCO CURRICULAR COMÚN DE LA EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR	NORMATIVO	EXTERNO	OPERACIONALES	COMUNICACIÓN CON LAS AUTORIDADES COMPETENTES	LINEAMIENTOS PROVISIONALES Y ADECUACIONES PARCIALES A LA NORMATIVIDAD EXISTENTE	GRAVE
4	ASIGNACIÓN SEMESTRAL DE CARGA HORARIA PARA ATENDER LAS NECESIDADES DEL SERVICIO EDUCATIVO	DIRECCIÓN ACADÉMICA	QUE SE GENEREN EXCEDENTE DE HORAS Y POR LO TANTO UN IMPACTO PRESUPUESTAL	QUE LAS UNIDADES DE APRENDIZAJE CURRICULAR SE ATIENDAN CON PERSONAL DOCENTE DE BASES Y EL PERFIL ACADÉMICO ADECUADO, DEBIDO A LOS CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA ESTRUCTURA CURRICULAR	QUE EL PROCESO ENSEÑANZA Y DE APRENDIZAJE NO SE ATIENDA ADECUADAMENTE	NORMATIVO	INTERNO	OPERACIONALES/ECONÓMICOS	REVISIÓN OPORTUNA Y ADECUADA DE LA CARGA HORARIA SEMESTRAL	ATENDER LA CARGA HORARIA DEL SEMESTRE DE ACUERDO A LOS CRITERIOS DE ASIGNACIÓN	GRAVE
5	SEGUIMIENTO OPORTUNO DE INDICADORES ACADÉMICOS	DEPARTAMENTO DE CONTROL ESCOLAR Y ESTADÍSTICA	SE IMPACTA NEGATIVAMENTE LA EFICACIA DE LA MISIÓN INSTITUCIONAL	FALTA DE ENTREGA DE LA INFORMACIÓN EN TIEMPO Y FORMA POR PARTE DE LOS CENTROS EDUCATIVOS	TOMA DE DECISIONES Y ACCIONES TARDÍAS PARA SOLVENTAR FENÓMENOS EDUCATIVOS DESFAVORABLES	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES/IMAGEN INSTITUCIONAL	CONTROL ESCOLAR EMITE UN CALENDARIO DE CUMPLIMIENTO PARA ENTREGA DE INFORMACION	NINGUNO	MODERADO
6	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA (EJERCICIO PROGRAMÁTICO Y PRESUPUESTAL)	SUBDIRECCIÓN DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO	INCUMPLIMIENTO DE METAS	LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTAL NO INCIDEN EN MODIFICACIONES PROGRAMÁTICAS	INCORRECTA OPERACIÓN PROGRAMÁTICA	TÉCNICO ADMINISTRATIVO	INTERNO	OPERACIONALES/ECONÓMICOS	NINGUNO	HACER LOS AJUSTES EN METAS ANTE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	MODERADO
7	CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES JUDICIALES LABORALES	DEPARTAMENTO JURÍDICO	CONSTANTES DEMANDAS LABORALES	DESPIDOS Y ERRORES ADMINISTRATIVOS	DEMANDAS EN CONTRA DEL COLEGIO	FINANCIERO PRESUPUESTAL	INTERNO	ECONÓMICOS	LIQUIDACIÓN POR RENUNCIA	SOLICITUD DE AMPLIACIONES PRESUPUESTALES PARA EL CUMPLIMIENTO DE PAGO DE LAUDOS	GRAVE
8	CAPACITACIÓN AL PERSONAL DOCENTE	DEPARTAMENTO DE INGRESO Y FORMACIÓN DE PERSONAL	INASISTENCIA DEL PERSONAL DOCENTE A CAPACITARSE	LA FALTA DE INTERÉS Y COMPROMISO DEL PERSONAL PARA CAPACITARSE	QUE NO SE CUMPLA CON EL PORCENTAJE DE PERSONAL A CAPACITAR EN LA MEDIDA DEL PROGRAMA ANUAL, ADEMÁS DE GENERAR COMPLICACIONES EN LA COMPROBACIÓN DE LOS RECURSOS	FINANCIERO PRESUPUESTAL	INTERNO	OPERACIONALES/ECONÓMICOS	INVITACIONES MEDIANTE CONVOCATORIA PARA PARTICIPAR EN LOS CURSOS	CONFIRMACIÓN DE ASISTENCIA CON LOS PARTICIPANTES	MENOR
9	ELABORAR LAS NOMINAS Y PRESTACIONES DEL PERSONAL DEL COLEGIO	DEPARTAMENTOS DE RECURSOS HUMANOS	RETRASO DE PAGO DE NOMINAS	CONTRATACION IRREGULAR	FALTA DE PAGO EN FECHA	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES	NINGUNO	PAGOS RETROACTIVOS	BAJO
10	GENERAR LA INFORMACIÓN PARA TRASLADAR EL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS EL PAGO DE NÓMINA DE SUELDOS DEL PERSONAL DEL COLEGIO	DEPARTAMENTOS DE RECURSOS HUMANOS	CONFUSIÓN EN LA CAPTURA DE PARTIDA PRESUPUESTAL	VOLUMEN DE INFORMACION	FINANCIAMIENTO LIMITADO EN LAS PARTIDAS PRESUPUESTALES	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES	AUTOMATIZACIÓN	REVISIÓN DE INFORMACION ENVIADA	MODERADO
11	PAGO DE NÓMINA	DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS	PAGO DE LA NÓMINA FUERA DE TIEMPO	SECRETARÍA DE FINANZAS NO MINISTRA EL RECURSO EN TIEMPO Y FORMA	IMPOSIBILIDAD PARA REALIZAR EL PAGO DE LA NOMINA EN TIEMPO Y FORMA AL PERSONAL DEL COLEGIO	TÉCNICO ADMINISTRATIVO	EXTERNO	OPERACIONALES/ECONÓMICOS	NINGUNO	PAGO DE LA NÓMINA DE MANERA EXTEMPORANEA	MODERADO
12	PAGO DE VIÁTICOS	DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS	GENERAR ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DEL VIÁTICO FUERA DE TIEMPO	ENVIO DE SOLICITUDES CON POCA ANTICIPACIÓN	GENERAR LA ORDEN DE COMISIÓN EL MISMO DÍA DE LA COMISIÓN Y PAGO DEL VIÁTICO POSTERIOR AL DÍA (S) DE COMISIÓN	TÉCNICO ADMINISTRATIVO	INTERNO	OPERACIONALES	CONOCIMIENTO A LAS ÁREAS PARA EL TRÁMITE DE SOLICITUDES DE VIÁTICOS CON 72 HORAS DE ANTICIPACIÓN A LA FECHA DE INICIO DE LA COMISIÓN DE ACUERDO A LA CIRCULAR NO. CECYTEO/DGA/DRM/07/2023 DE FECHA 09/08/23.	PAGOS DE VIÁTICOS POSTERIORES A LA FECHA DE LA COMISIÓN	MENOR
13	ELABORACIÓN DE UN DIAGNÓSTICO DE NECESIDADES DE INFRAESTRUCTURA, EQUIPAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LOS CENTROS EDUCATIVOS DEL COLEGIO.	DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	RETRASO Y FALTA EN LA DISPONIBILIDAD DE RECURSOS	ASIGNACIÓN DE RECURSOS DESFASADOS EN TIEMPO	REPROGRAMACIÓN DE METAS	FINANCIERO PRESUPUESTAL	EXTERNO	OPERACIONALES/IMAGEN INSTITUCIONAL	NINGUNO	REPROGRAMACIÓN DE ACTIVIDADES	MODERADO

Elaboró:

LCP LOCATIVO TORRES GARCÍA
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Validó:

LIC. FRANCISCA ESTANZOS PÉREZ
COORDINADORA DE CONTROL INTERNO

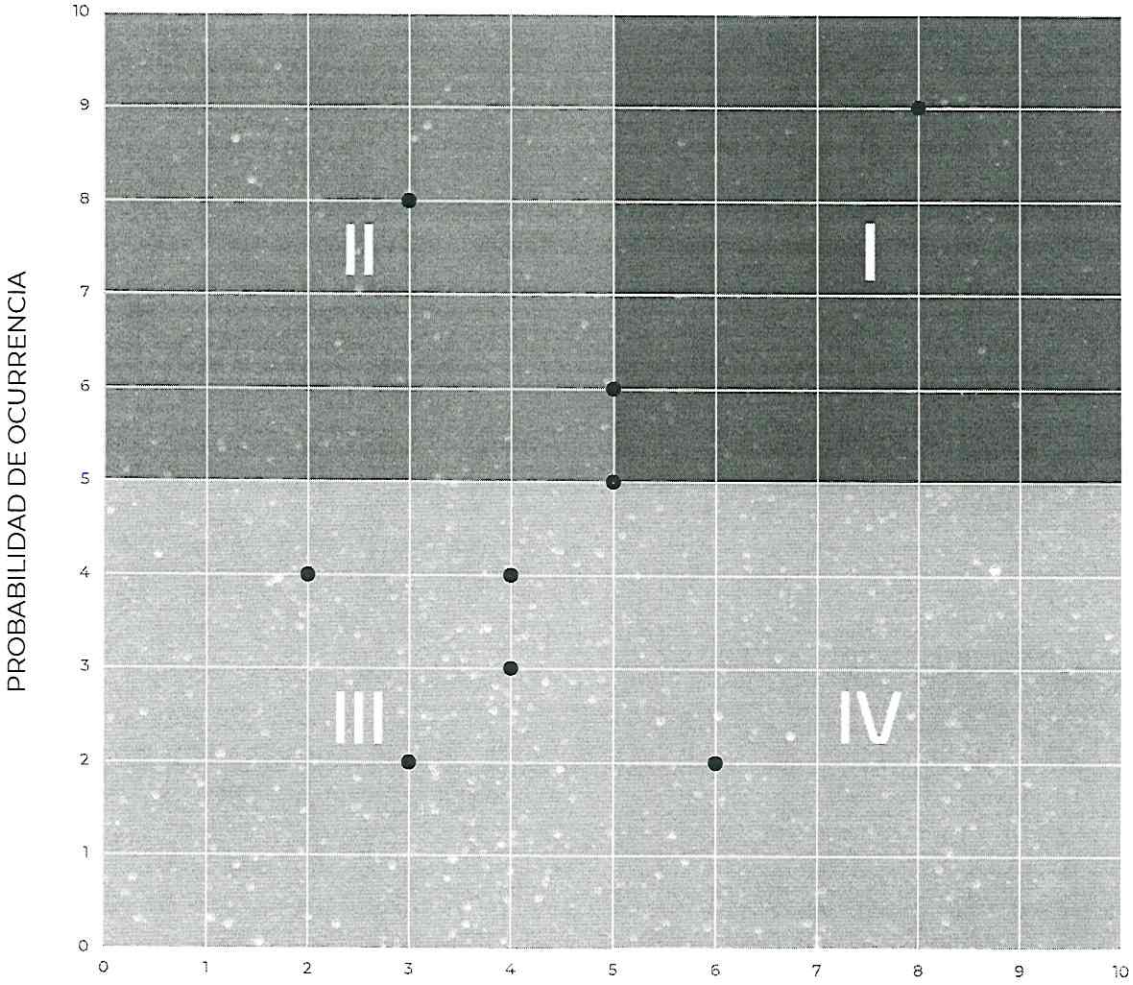
OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

RIESGO				TRATAMIENTO DEL RIESGO		
					ESTABLECIMIENTO DE ACTIVIDADES DE CONTROL	
ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE DEL MAPA DE RIESGOS	[illegible]	PREVENTIVA (RESPONSABLE)	CORRECTIVAS / RESPONSABLE
5	PROBABLE	6	CUADRANTE II.- RIESGOS DE ATENCION PERIODICA	EVITAR	ASIGNACION DE CENTROS DE EMSAD A COORDINACION QUE DAN SEGUIMIENTO PUNTUAL A LA ASIGNACIÓN DE CARGA ACADÉMICA, LO QUE DEBERÁ UNA AUTORIZACIÓN PREVIA ANTES DE SU IMPRESIÓN Y FIRMA POR PARTE DE LOS INVOLUCRADOS	
5	PROBABLE	6	CUADRANTE II.- RIESGOS DE ATENCION PERIODICA	EVITAR	PROGRAMA DE SEGUIMIENTO Y ACOMPAÑAMIENTO DESDE LOS COORDINADORES DE LA DIRECCIÓN DE EMSAD, ENTREGA DE REPORTES PERIÓDICOS Y VISITAS IN SITU	
8	PROBABLE	8	CUADRANTE I.- RIESGOS DE ATENCIÓN INMEDIATA	MITIGAR	COMUNICACIÓN CON LAS AUTORIDADES CORRESPONDIENTES (SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA, COSFAC, DGA, COORDINACIÓN NACIONAL DE OOCS DE LOS CECYTES	EMISIÓN DE UNA VERSIÓN FINAL DEL MARCO CURRICULAR COMÚN DE LA EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR, NORMATIVAS A LOS PROCESOS DE CONTROL ESCOLAR EN EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR, ARMONIZACIÓN DE REGLAMENTOS INSTITUCIONALES (SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA, COSFAC, DGAIR, COORDINACIÓN NACIONAL DE OOCS DE LOS CECYTES
8	PROBABLE	7	CUADRANTE I.- RIESGOS DE ATENCIÓN INMEDIATA	MITIGAR	ATENDER LAS PROPUESTAS DE ATENCIÓN A LAS UACS DEL SEMESTRE, RESPETANDO LOS CRITERIOS DE ASIGNACIÓN Y DE CARGA HORARIA	GENERAR LINEAMIENTOS INSTITUCIONALES PARA LA ATENCIÓN Y ASIGNACIÓN DE CARGA HORARIA DEL SEMESTRE
6	PROBABLE	6	CUADRANTE III.- RIESGOS CONTROLADOS	ASUMIR	DAR PUNTUAL SEGUIMIENTO A LOS CENTROS EDUCATIVOS CUYA OMISIÓN ES RECURRENTE	NINGUNO
6	PROBABLE	6	CUADRANTE IV.- RIESGOS DE SEGUIMIENTOS	EVITAR	REVISAR LAS PARTIDAS DEL PRESUPUESTO Y METAS DEL POA PARA EVITAR ESTA SITUACIÓN	GESTIONAR LAS MODIFICACIONES EN EL PRESUPUESTO DE TAL MANERA QUE EMPATEN EL PRESUPUESTO Y POA, Y POSTERIORMENTE REALIZAR LAS ADECUACIONES PERTINENTES PARA INVITACIÓN DE CURSOS A LAS ÁREAS DEL COLEGIO PARA SU CORRECTA OPERATIVIDAD
9	RECURRENTE	9	CUADRANTE I.- RIESGOS DE ATENCIÓN INMEDIATA	MITIGAR	REVISIÓN DE EXPEDIENTES DE POSIBLE NEGOCIACIÓN ANTES DE SER CONDENADOS AL PAGO DE LAUDOS, PAGO DE PRESTACIONES LEGALES A LOS TRABAJADORES SUSCEPTIBLES DE RESCISIÓN LABORAL	BUSQUEDA DE LA PARTE ACTORA PARA LA NEGOCIACIÓN
2	INUSUAL	4	CUADRANTE IV.- RIESGOS DE SEGUIMIENTO	REDUCIR	REVISIÓN DE CURSOS OFERTADOS, TALLERES Y DIPLOMADOS E IMPLEMENTAR CURSOS DE ACTUALIZACIÓN MÁS ATRACTIVOS	NINGUNA
4	REMOTA	7	CUADRANTE I.- RIESGOS DE ATENCIÓN INMEDIATA	EVITAR	AUTOMATIZACIÓN DEL SISTEMA DE CONTRATACIÓN, CON FECHAS PROGRAMADAS PREVIO A LA CONTRATACIÓN	
5	REMOTA	7	CUADRANTE I.- RIESGOS DE ATENCIÓN INMEDIATA	EVITAR	AUTOMATIZACIÓN DEL SISTEMA DE PAGO A TRAVES DE LA PLATAFORMA NOVA	
3	RECURRENTE	8	CUADRANTE II.- RIESGOS DE ATENCION PERIODICA	COMPARTIR	SEGUIMIENTO CONSTANTE Y DE FORMA PERIÓDICA DE LOS OFICIOS ENVIADOS A LA SECRETARÍA DE HACIENDA MEDIANTE LOS CUALES SE REALIZARON EL TRAMITE DE PAGO DE NÓMINA	PAGO DE LA NÓMINA DE MANERA EXTEMPORANEA
2	RECURRENTE	9	CUADRANTE II.- RIESGOS DE ATENCION PERIODICA	REDUCIR	HACER DEL CONOCIMIENTO A LAS ÁREAS EL PLAZO DE TIEMPO ESTABLECIDO PARA REALIZAR EL TRAMITE DE SOLICITUDES DE VIÁTICOS MEDIANTE CIRCULAR AL INICIO DE CADA EJERCICIO FISCAL, DERIVADO DE LA ROTACIÓN DE PERSONAL QUE LABORA EN LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA, DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y DEMÁS ÁREAS ADMINISTRATIVAS PERTENECIENTES AL COLEGIO	REALIZAR EL PAGO DEL VIÁTICO POSTERIOR A LA FECHA DE LA COMISIÓN
6	RECURRENTE	9	CUADRANTE IV.- RIESGOS DE SEGUIMIENTOS	ACEPTAR	GESTIONAR ANTE LAS INSTANCIAS LOS RECURSOS CORRESPONDIENTES	REPROGRAMACIÓN DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Autorizó:

LIC. BLANCA LUZ [illegible] JIMÉNEZ GUZMÁN
DIRECTORA GENERAL

MAPA DE RIESGOS



Los riesgos se ubicarán por cuadrantes en la Matriz de Administración de Riesgos y se graficarán en el Mapa de Riesgos, en función de la valoración final del impacto en el eje horizontal y la probabilidad de ocurrencia en el eje vertical. La representación gráfica del Mapa de Riesgos deberá contener los cuadrantes siguientes:

Cuadrante I. Riesgos de Atención Inmediata. - Son críticos por su alta probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, se ubican en la escala de valor mayor a 5 y hasta 10 de ambos ejes.

Cuadrante II.Riesgos de Atención Periódica. - Tienen alta probabilidad de ocurrencia ubicada en la escala de valor mayor a 5 y hasta 10 y bajo grado de impacto de 1 y hasta 5.

Cuadrante III. Riesgos Controlados. - Son de baja probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, se ubican en la escala de valor de 1 y hasta 5 de ambos ejes, y

Cuadrante IV. Riesgos de Seguimiento. - Tienen baja probabilidad de ocurrencia con valor de 1 y hasta 5 y alto grado de impacto mayor a 5 y hasta 10.