

Formato de Administración de Riesgos Institucional



RAMO / SECTOR:

11 Educación Pública

DEPENDENCIA O ENTIDAD:

Colegio de Bachilleres del Estado de Yucatán

AÑO:

2025

Titular de la Dependencia o Entidad

Mtro. Everth de Jesús Dzib Peraza

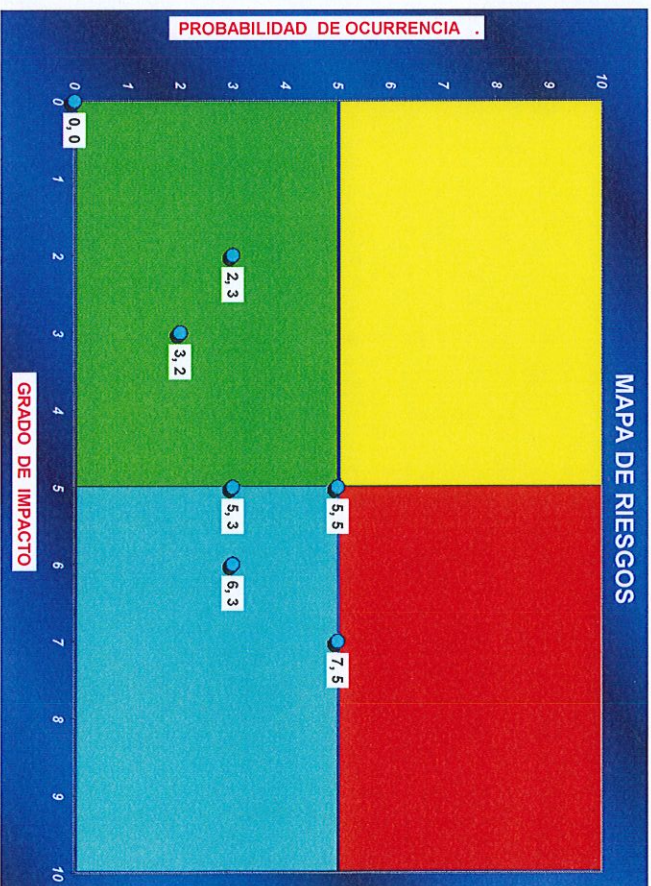
Coordinador de Control Interno

Mtro. Leonardo Medina Xix.

Enlace de Administración de Riesgos

Mtro. José A Escalante Interian.

Matriz

[illegible]

AUTORIZO

Mtro. Everth de Jesús Dzib Peraza ,
Titular de la Dependencia o Entidad

~~SUPERVISOR~~

Mtro. Leopardo Medina Xix. ,
Coordinador de Control Interno

INTEGRÒ

Mtro. José A Escalante Interian, ,
Enlace de Administración de Riesgos

Ramo Administrativo /
Sector

1) Educación Pública

Titular de la Dependencia o Entidad: Mtro. Everth de Jesús Dado Peraza

Coordinador de Control Interno:

Mtro. Jacobo Medina XIX.

Dependencia o Entidad: Colegio de Bachilleres del Estado de Yucatán

Elaboró: Mtro. José A Escalante Interim.

Revisó:



No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación 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
2025_1	Desviación de recursos públicos no detectada por falta de supervisión en la asignación de recursos.	De Corrupción	7	5	IV	EVITAR EL RIESGO	1.1	Tráfico de influencias	Políticas normativas contra la corrupción	Dirección General		01/01/2025	31/12/2025	Plan Estratégico del Colegio de Bachilleres del Estado de Yucatán. Código de Ética.
							1.2	Deficiente supervisión	Establecimiento de comités de ética, control interno y auditorías para el cumplimiento normativo del colegio para el logro de los objetivos institucionales.	Dirección General		01/01/2025	31/12/2025	Verificación de la aplicación de los procedimientos. Actas de los comités.
							1.3	Estrategias mal formuladas	Supervisiones periódicamente mas constantes.	Dirección General		01/01/2025	31/12/2025	Junta de trabajo y reuniones de Retroalimentación
							1.4	Desinterés de los Directivos.	Compromisos por escrito e implementación de políticas y procedimientos para evitar los posibles factores de riesgo.	Dirección General		01/01/2025	31/12/2025	Encuestas de clima laboral, supervisión de la UCEI.
							1.5							
2025_2	Procedimientos de Promoción y Admisión de la planta docente incorrectamente ejecutadas por tráfico de influencias.	De Corrupción	7	5	IV	EVITAR EL RIESGO	2.1	Omisiónes pre limitadas en la ejecución del procedimiento	Supervisión cada seis meses de evaluaciones en el cumplimiento de los procedimientos y políticas institucionales de las unidades administrativas	Dirección Académica		01/01/2025	31/12/2025	Supervisión Interna por parte de los Directivos y Jefes de departamento.
							2.2	Favoritismos de amistad	Establecimiento de comités de ética, control interno y auditorías para el cumplimiento normativo del colegio para el logro de los objetivos institucionales.	Dirección Académica		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Ética, quejas de las partes interesadas internas y externas del COBAY.
							2.3	venta indebida de plazas docentes	Supervisión y ejecución ética de las Publicaciones vigentes de las convocatorias de promoción docente	Dirección Académica		01/01/2025	31/12/2025	Reporte de quejas internas, supervisión de los Directivos y partes interesadas internas (Administrativos y Docentes)
							1.5							
							2.5							

Ramo Administrativo /
Sector

11 Educación Pública

Titular de la Dependencia o Entidad: Mtro. Ewerth de Jesús Dato Peraza

Autorizado

Supervisado



Coordinador de Control Interno:

Mtro. Acobardo Méndez XIX.

Dependencia o Entidad: Colegio de Bachilleres del Estado de Yucatán

Enlaces de Riesgos: Mtro. José A Escalante Interim.

Integro

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación 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
2025_3	Admisiones de nuevo ingresos incorrectamente efectuadas por malos procedimientos administrativos.	De Corrupción	5	5	III	EVITAR EL RIESGO	3.1	Omisiones pre limitadas en la ejecución del procedimiento	Evaluaciones internas dos veces al año	Subdirección Académica		01/01/2025	31/12/2025	Supervisión interna por parte de los Directivos y jefes de departamento del COBAY
							3.2	Favoritismos de amistad	Establecimiento de comités de ética, control interno y auditorías para el cumplimiento normativo del colegio para el logro de los objetivos institucionales.	Subdirección Académica		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Ética, acuerdos plasmados en las actas del comité.
							3.3	Confusiones en la ejecución del procedimiento	Gestión de cursos de capacitación en los procedimientos institucionales de las funciones sustantivas, al personal administrativo del colegio.	Subdirección Académica		01/01/2025	31/12/2025	Evaluaciones internas por parte de la UCEI, junto con los órganos fiscalizadores externos.
							3.4							
							3.5							
2025_4	Certificados emitidos a los alumnos apócrifamente sin el completo cumplimiento del plan de estudios.	De Corrupción	5	3	III	EVITAR EL RIESGO	4.1	Favoritismos de amistad	Establecimiento de comités de ética, control interno y auditorías para el cumplimiento normativo del colegio para el logro de los objetivos institucionales.	Control Escolar		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Ética, acuerdos plasmados en las actas del comité, supervisión de Evaluaciones Internas por Parte de UCEI.
							4.2	Venta indebida de certificados a personas interesadas en su obtención.	Evaluaciones internas dos veces al año.	Control Escolar		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Ética, acuerdos plasmados en las actas del comité, supervisión de Evaluaciones Internas por Parte de UCEI.
							4.3	Confusiones en la ejecución del procedimiento de emisión de certificados.	Gestión de cursos de capacitación en los procedimientos institucionales de las funciones sustantivas, al personal administrativo del colegio.	Control Escolar		01/01/2025	31/12/2025	Evaluaciones internas, supervisión de los Directivos y Jefes de Departamento en conjunto con la UCEI.

Enlace de Riesgos: Mtro. José A Escalante Interian.

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuantante	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
2025_5	Objetivos Administrativos de la Institución, debidamente logrados.	De Corrupción	3	2	III	EVITAR EL RIESGO	5.1	Tráfico de influencias entre jefes de departamento con la Dirección Administrativa.	Supervisión por parte del comité de ética y control interno para el cumplimiento normativo del logro de los objetivos de las diversas Unidades de la Dirección Administrativa.	Dirección Administrativa		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Ética, acuerdos plasmados en las actas del comité. Supervisión de Evaluaciones Internas por parte de UCEI.
							5.2	Deficiente supervisión	Calendario de juntas con los jefes de departamento, con una minuta como lista de asistencia y evidencias a través de correos electrónicos del cumplimiento de las estrategias implementadas de los procedimientos.	Dirección Administrativa		01/01/2025	31/12/2025	Vigilancia del Comité de Ética, acuerdos plasmados en las actas del comité. Supervisión de Evaluaciones Internas por parte de UCEI.
							5.3	Estrategias mal formuladas	Implementación y desarrollo de procedimientos documentados, autorizados y aplicados en cada departamento de la Dirección Administrativa.	Dirección Administrativa		01/01/2025	31/12/2025	Supervisión interna por parte de la UCEI, acuerdos y verificación ante el comité de Control Interno Institucional
							5.4	Desinterés de los jefes de departamento.	Formulación del plan de trabajo anual de cada departamento adscrito a la Dirección Administrativa.	Dirección Administrativa		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia a través de la UCEI, supervisando la gestión y funcionamiento de cada departamento del COBAY.
							5.5							
2025_6	Recursos financieros a través del Ingreso por medio del presupuesto federal y estatal del colegio, malversados o desviados, por malas prácticas administrativas.	De Corrupción	6	3	IV	EVITAR EL RIESGO	6.1	Tráfico de influencias	Supervisiones calendarizadas a través de programas anuales verificados por el comité de ética de la institución.	Subdirección Financiera		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia a través de la UCEI, supervisando la gestión y funcionamiento de cada departamento del COBAY, junto con Evaluaciones Internas.
							6.2	Políticas de ética nulas ni comunicadas. .	Revisión constante de las políticas de anticorrupción financieras junto con los procedimientos para monitorear su eficiencia.	Subdirección Financiera		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Ética, acuerdos plasmados en las actas del comité. Supervisión de Evaluaciones Internas por parte de UCEI.
							6.3	Falta de compromiso y ética por parte del titular del área.	Emisión de Carta compromiso de ética y honestad firmada por el titular del área con sus reportes mensuales, con base a los procedimientos.	Subdirección Financiera		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia a través de la UCEI, supervisando la gestión y funcionamiento de cada departamento del COBAY, junto con Evaluaciones Internas.
							6.4	Nula auditoría financiera.	Contratación de despachos contables, financieros para las auditorías programadas constantemente a través de despachos externos autorizados.	Subdirección Financiera		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia a través de la UCEI, supervisando la gestión y funcionamiento de cada departamento del COBAY.
							6.5	Nula evaluación interna del cumplimiento de los procedimientos.	Realización de evaluaciones internas por parte de la Unidad de Control y Evaluación Interna de la institución, con el cumplimiento de los procedimientos financieros.	Subdirección Financiera		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia a través de la UCEI, supervisando la gestión y realización de los procesos de cada departamento del COBAY.

Ramo Administrativo /
Sector

11 Educación Pública

Titular de la Dependencia o Entidad: Mtro. Everth de Jesús Dab Pezasa

Coordinador de Control Interno:

Mtro. Leopoldo Medina XIX.

Dependencia o Entidad: Colegio de Bachilleres del Estado de Yucatán

Empleo de Riesgos:

Mtro. José A. Escalante Interim.

Integro

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación 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
2025_7	Manipulación en la selección y contratación de personal	De Corrupción	2	3	III	EVITAR EL RIESGO	7.1	Falta de Políticas Claras	Destrucción de un Código de Ética: Establecer un código de ética claro que defina comportamientos aceptables y procedimientos a seguir en la contratación, promoviendo una cultura de integridad y transparencia.	Recursos Humanos		01/01/2025	31/12/2025	Evaluaciones internas realizadas por parte de la UCEI.
							7.2	Cultura Organizacional Deficiente	Transparencia: Asegurar que todos los procesos de selección sean transparentes, documentados y accesibles, para fomentar la confianza en el sistema.	Recursos Humanos		01/01/2025	31/12/2025	Capacitaciones al personal operativo.
							7.3	Falta de supervisión y Control	Revisión de Procesos: Evaluar y actualizar regularmente los procesos de selección y contratación para adaptarse a las mejores prácticas y a cambios en el entorno normativo.	Recursos Humanos		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia, a través del comité de Ética y de Control Interno Institucional, donde se evalúan sus funciones y procedimientos.
							7.4	Prestaciones Externas	Compromiso de la Alta Dirección: Fomentar un compromiso visible de la alta dirección con la ética y la transparencia, estableciendo expectativas claras y liderando con el ejemplo.	Recursos Humanos		01/01/2025	31/12/2025	Vigilancia por parte del Comité de Ética
							7.5	Inadecuada Capacitación del Personal	Monitoreo Continuo: Implementar sistemas de monitoreo y análisis de datos para detectar patrones o irregularidades en los procesos de selección.	Recursos Humanos		01/01/2025	31/12/2025	Implementación del Procedimiento de Selección y capacitación.
2025_8	Prácticas corruptas en la adquisición, almacenamiento y distribución de recursos materiales	De Corrupción	5	3	III	EVITAR EL RIESGO	8.1	Falta de Transparencia	Establecimiento de Políticas Claras: Implementar políticas específicas sobre adquisiciones, almacenamiento y distribución que prohíban prácticas corruptas y definan procedimientos claros.	Recursos Materiales		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia, a través del comité de Ética y de Control Interno Institucional, donde se evalúan sus funciones y procedimientos.
							8.2	Debilidad en el Control Interno	Transparencia en los Procesos: Asegurar que los procesos de adquisición sean transparentes, incluyendo la publicación de criterios de selección de proveedores y la justificación de decisiones.	Recursos Materiales		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia, a través del comité de Ética y de Control Interno Institucional, donde se evalúan sus funciones y procedimientos.
							8.3	Inadecuada Capacitación	Evaluación de Proveedores: Realizar evaluaciones exhaustivas de proveedores antes de la contratación, considerando su reputación, cumplimiento legal y antecedentes.	Recursos Materiales		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia, a través del comité de Ética y de Control Interno Institucional, donde se evalúan sus funciones y procedimientos.
							8.4	Intereses Personales	Auditorías Internas: Realizar auditorías internas periódicas para evaluar la efectividad de los controles y detectar irregularidades en la gestión de recursos.	Recursos Materiales		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia, a través del comité de Ética y de Control Interno Institucional, donde se evalúan sus funciones y procedimientos.
							8.5	Prestaciones Externas	Documentación y Registro: Mantener un registro detallado de todas las transacciones y decisiones relacionadas con la adquisición y distribución de recursos, facilitando auditorías y revisiones.	Recursos Materiales		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia, a través del comité de Ética y de Control Interno Institucional, donde se evalúan sus funciones y procedimientos.

Ramo Administrativo /
Sector

11 Educación Pública

Titular de la Dependencia o Entidad: Mtro. Everth de Jesús Dóth Peraza

Coordinador de Control Interno:

Mtro. Kobaydo Medina XIX.

Dependencia o Entidad: Colegio de Bachilleres del Estado de Yucatán

Enlace de Riesgos: Mtro. José A Escalante Interán.

Inigo

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación 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
2025_9	Prácticas corruptas en la contratación de servicios y proveedores	De Corrupción	5	3	100	EVITAR EL RIESGO	9.1	Falta de Transparencia en los Procesos	Establecimiento de un Código de Ética. Implementar un código de ética claro que prohíba las prácticas corruptas y establezca normas de conducta para todos los empleados.	Servicios Generales		01/01/2025	31/12/2025	Evaluaciones internas por parte de la UCEY y el Comité de Control Interno Institucional.
							9.2	Debilidad en el Control Interno	Transparente: Utilizar un proceso de licitación abierto y competitivo, donde se definan criterios claros para la selección de proveedores y se documenten todas las decisiones.	Servicios Generales		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia, a través del comité de Ética y de Control Interno Institucional, donde se evalúan sus funciones y procedimientos.
							9.3	Relaciones Personales con Proveedores	Auditorías externas periódicas para evaluar la transparencia y la integridad de los procesos de contratación, asegurando el cumplimiento de las políticas establecidas.	Servicios Generales		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia, a través del comité de Ética y de Control Interno Institucional, donde se evalúan sus funciones y procedimientos.
							9.4	Escasas Supervisión de Contratos	Comités multidisciplinarios para la evaluación y selección de proveedores, reduciendo la posibilidad de decisiones sesgadas por parte de una sola persona.	Servicios Generales		01/01/2025	31/12/2025	Supervisión a través del comité de adquisiciones y de la UCEI.
							9.5	Prestiones Externas	Canales de Denuncia: Crear un sistema confidencial para que los empleados y terceros puedan reportar prácticas corruptas o sospechas de irregularidades sin temor a represalias.	Servicios Generales		01/01/2025	31/12/2025	Comité de Vigilancia, a través del comité de Ética y de Control Interno Institucional, donde se evalúan sus funciones y procedimientos. Y denuncias de la partes interesadas del COBAY.
2025_10	Prácticas corruptas en la adquisición y gestión de software, hardware y servicios tecnológicos	De Corrupción	5	3	00	EVITAR EL RIESGO	10.1	Falta de Transparencia en los Procesos de Adquisición	Establecimiento de Normas de Ética: Implementar un código de ética que prohíba explícitamente las prácticas corruptas y defina las expectativas de conducta para todos los empleados involucrados en adquisiciones.	Informática		01/01/2025	31/12/2025	Supervisión a través del Comité de Información y Tecnologías de la Comunicación y de la UCEI.
							10.2	Debilidad en el Control Interno	Licitación: Crear un proceso de licitación claro y accesible, donde se publiquen los criterios de evaluación y se permita la participación de múltiples proveedores.	Informática		01/01/2025	31/12/2025	Junta de Trabajo con el departamento de Informática y programación de las actividades anuales.
							10.3	Relaciones Personales con Proveedores	Auditorías Regulares: Realizar auditorías internas y externas periódicas para evaluar la integridad de los procesos de adquisición y detectar posibles irregularidades.	Informática		01/01/2025	31/12/2025	Supervisión a través del Comité de Información y Tecnologías de la Comunicación y de la UCEI.
							10.4	Alta Complejidad Técnica	Monitoreo de Proveedores: Implementar un sistema de evaluación y seguimiento del desempeño de los proveedores, asegurando que cumplan con los requisitos técnicos y de servicio.	Informática		01/01/2025	31/12/2025	Evaluaciones internas y Supervisión a través del Comité de Información y Tecnologías de la Comunicación y de la UCEI.
							10.5	Prestiones Externas	Empaques contractuales y la de Ética: Implementar un código de ética que prohíba explícitamente las prácticas corruptas y defina las expectativas de conducta para todos los empleados involucrados en adquisiciones.	Informática		01/01/2025	31/12/2025	Supervisión a través del Comité de Información y Tecnologías de la Comunicación y de la UCEI. Y denuncias de las partes interesadas.