



SECRETARÍA
DE LA HONESTIDAD
Y FUNCIÓN PÚBLICA
GOBIERNO DE CHIAPAS

**Comité de Control y Desempeño
Institucional**



SECRETARÍA
DE MEDIO AMBIENTE
E HISTORIA NATURAL
GOBIERNO DE CHIAPAS

Organismo Público: Secretaria de Medio Ambiente e Historia Natural

Fecha: 24 de Febrero de 2023

1a. Sesión Ordinaria 2023__ .

XI.- Proceso de Administración de Riesgos Institucional

a). Matriz, Mapa y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, así como Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos (Presentación en la Primera Sesión Ordinaria)

b). Reporte de Avance Trimestral del PTAR

Matriz de riesgos.

Mapa de riesgos.

Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR).

Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos.

Reporte de avances trimestrales del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos.

Fecha de elaboración: 24 de Febrero de 2023

CP. ERNESTO GUZMAN GARCIA
Enlace de Administración de Riesgos

Número de riesgo	Órgano Administrativo	Objetivo, Meta, Proceso	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Riesgo de Continuación	Señal de Riesgo	Factor de Riesgo	Impacto	Cumulative	Cuadrante y acción recomendada	Estrategia	Descripción de la acción de control	Impacto	Ocurrencia	Cuadrante y acción recomendada	Estrategia	Unidad Administrativa responsable	Nombre y cargo del responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	Frecuencia y medios de Verificación
1	UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO	FORMULAR Y ESTABLECER NORMAS Y LINEAMIENTOS ADMINISTRATIVOS PARA OPTIMIZAR LOS PROCESOS HUMANOS	FORMULAR Y ESTABLECER NORMAS Y LINEAMIENTOS ADMINISTRATIVOS, NO APLICADAS POR RECURSOS HUMANOS	LEGAL	SI	1.1	NORMAS Y LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS DEFICIENTEMENTE, NO SEGUIMIENTO EN LA APLICACIÓN DE NORMATIVIDAD Y LINEAMIENTOS	4	2	III Riesgos Controlados	COMPARTIR	IMPLANTAR PROCESOS DE VERIFICACIÓN DE LAS NORMAS Y LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS, CREAR CONTROLES EFICACES EN LA APLICACIÓN DE LAS NORMAS	4	2	III Riesgos Controlados	COMPARTIR	RECURSOS HUMANOS Y UNIDAD JURÍDICA	MTRA. MARIA CANDELA BARRANCO LAPARRA JEFA DEL AREA DE RECURSOS HUMANOS	ENERO	NOVIEMBRE	TRIMESTRAL
2	UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO	FORMULAR Y GESTIONAR RECURSOS PRESUPUESTARIOS PARA CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS Y METAS DEL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2018-2024	FORMULAR Y GESTIONAR RECURSOS PRESUPUESTARIOS FUERA DE TIEMPO Y NO CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS DEL PLAN DESARROLLO 2018-2024	PRESUPUESTAL	SI	2.1	NO CONTAR CON RECURSOS PRESUPUESTARIOS PARA LA OPERATIVIDAD DE LOS PROYECTOS INSTITUCIONALES E INVERSIÓN NO CUMPLIR CON LAS GESTIONES DE SEGUIMIENTO A LOS PROYECTOS INSTITUCIONALES E INVERSIÓN AUTORIZADOS	5	2	III Riesgos Controlados	COMPARTIR	ESTABLECER PROGRAMAS DE CONTROL A LOS PROYECTOS INSTITUCIONALES E INVERSIÓN, FORMULAR PROGRAMAS DE CONTROL EN LA OPERATIVIDAD DE LOS PROYECTOS AUTORIZADOS	5	2	III Riesgos Controlados	REDUCIR	RECURSOS FINANCIEROS Y UNIDAD DE PLANEACIÓN	CP. EDGAR OSCAR SANTAGO GONZALEZ JEFE DEL AREA DE RECURSOS FINANCIEROS	ENERO	NOVIEMBRE	TRIMESTRAL
3	UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO	FORMULAR Y REALIZAR GESTIONES PRESUPUESTARIAS Y CONTABLES PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS GASTOS DE OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO.	FORMULAR Y REALIZAR GESTIONES PRESUPUESTARIAS, FINANCIERAS Y CONTABLES PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS GASTOS DE OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO	FINANCIERO	SI	3.1	NO CUMPLIR CON LAS GESTIONES DE SEGUIMIENTO DE LOS RECURSOS PRESUPUESTARIOS AUTORIZADOS, NO CONTAR CON LA COMPROBACIÓN REQUERIDA PARA EL SEGUIMIENTO DE LOS RECURSOS PRESUPUESTARIOS AUTORIZADOS.	5	2	III Riesgos Controlados	COMPARTIR	FORMULAR ESTRATEGIAS DE CONTROL DE LA OPERATIVIDAD DE LOS RECURSOS AUTORIZADOS, FORMULAR PROGRAMAS DE CONTROL PARA LA COMPROBACIÓN APLICANDO LA NORMATIVIDAD Y LINEAMIENTOS VIGENTES	5	2	III Riesgos Controlados	COMPARTIR	UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO	LIC. KATY LEVY HERNANDEZ DIAZ JEFA DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO	ENERO	NOVIEMBRE	TRIMESTRAL
4	DIRECCIÓN GENERAL	CELEBRAR ACUERDOS, CONVENIOS, CONTRATOS PARA EL CUIDADO DEL MEDIO AMBIENTE	CELEBRACIÓN DE ACUERDOS, CONVENIOS Y CONTRATOS DE MANERA INEFICIENTE	ADMINISTRATIVO	SI	4.1	GESTIÓN DE ACUERDOS, CONVENIOS, CONTRATOS Y PEDIDOS FUERA DE TIEMPO	5	2	III Riesgos Controlados	COMPARTIR	ESTABLECER PROCEDIMIENTOS QUE INVOLUCREN LA GESTIÓN DE FORMA OPORTUNA	5	2	III Riesgos Controlados	COMPARTIR	DIRECCIÓN GENERAL Y UNIDAD DE ASUNTOS JURÍDICOS	ARO. MARIA DEL ROSARIO BONFAZ ALFONZO SECRETARIA	ENERO	NOVIEMBRE	TRIMESTRAL
5	DIRECCIÓN GENERAL	GESTIONAR RECURSOS PARA EL DESARROLLO Y OPERACIÓN DE PROGRAMAS O PROYECTOS PARA LA CONSERVACIÓN DE LOS RECURSOS	FORMULAR Y GESTIONAR RECURSOS FUERA DE TIEMPO Y NO CUMPLIR CON LOS PROGRAMAS O PROYECTOS PARA LA CONSERVACIÓN DE LOS RECURSOS NATURALES	ADMINISTRATIVO	SI	5.1	NO CONTAR CON RECURSOS PARA LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS Y PROYECTOS	5	2	III Riesgos Controlados	REDUCIR	ESTABLECER PROGRAMAS DE CONTROL A LOS PROYECTOS	5	2	III Riesgos Controlados	REDUCIR	SUBSECRETARÍA DE CAMBIO CLIMÁTICO Y SUBSECRETARÍA DE DESARROLLO FORESTAL	BIOLOGO PEDRO SANCHEZ MONTERO Y ING. SERGIO NARANJES ALBA (SUBSECRETARIOS)	ENERO	NOVIEMBRE	TRIMESTRAL

MAPA DE RIESGO

Fecha de elaboración: 24 DE FEBRERO DE 2023

Titular del Organismo Público

Arq. Maria del Rosario Bonifaz Alfonso

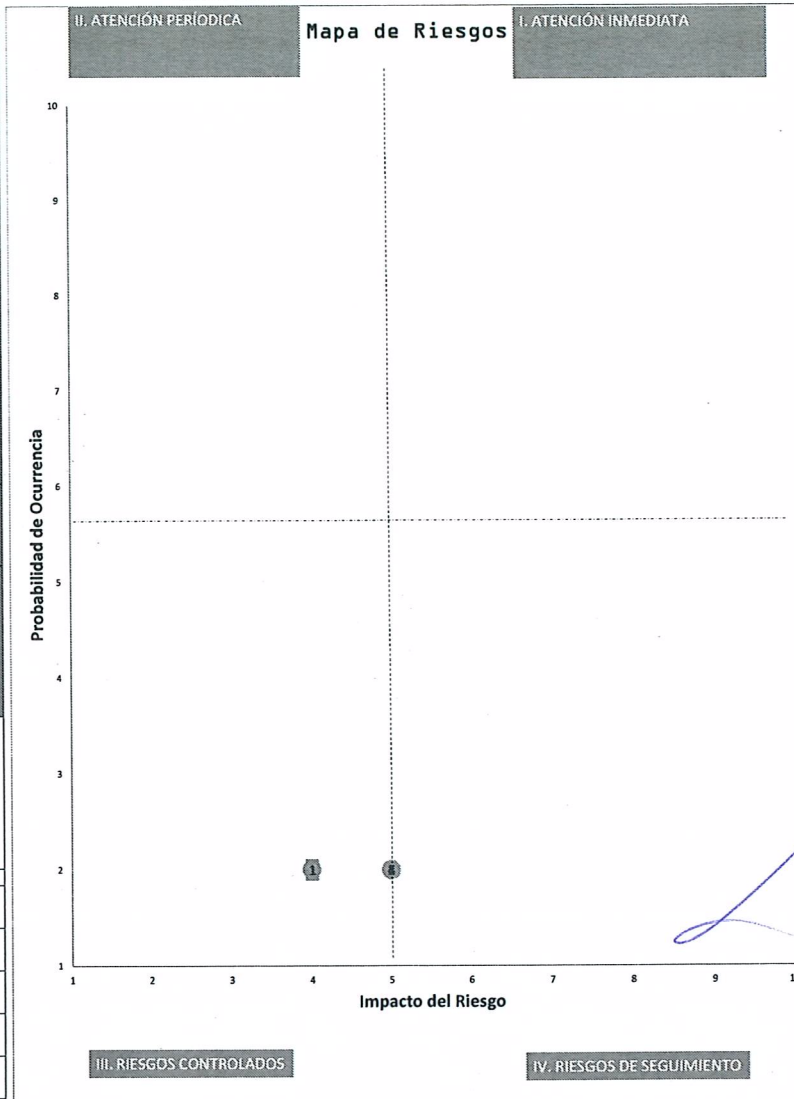
Coordinación Control Interno

Lic. Katy Leyvi Hernández Díaz

Enlace de Administración de Riesgos

Cp. Ernesto Guzmán García

Número de riesgo	Órgano Administrativo	Proceso	Riesgo	Valoración del Riesgo		Cuadrante
				Impacto	Probabilidad	
1	UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO	FORMULAR Y ESTABLECER NORMAS Y LINEAMIENTOS ADMINISTRATIVOS PARA OPTIMIZAR LOS PROCESOS HUMANOS	FORMULAR Y ESTABLECER NORMAS Y LINEAMIENTOS ADMINISTRATIVOS, NO APLICADAS POR RECURSOS HUMANOS	4	2	III Riesgos Controlados
2	UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO	FORMULAR Y GESTIONAR RECURSOS PRESUPUESTARIOS PARA CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS Y METAS DEL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2018-2024	FORMULAR Y GESTIONAR RECURSOS PRESUPUESTARIOS FUERA DE TIEMPO Y NO CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS DEL PLAN DESARROLLO 2018-2024	5	2	III Riesgos Controlados
3	UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO	FORMULAR Y REALIZAR GESTIONES PRESUPUESTARIAS, FINANCIERAS Y CONTABLES, PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS GASTOS DE OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO	FORMULAR Y REALIZAR GESTIONES PRESUPUESTARIAS, FINANCIERAS Y CONTABLES PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS GASTOS DE OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO	5	2	III Riesgos Controlados
4	DIRECCIÓN GENERAL	CELEBRAR ACUERDOS, CONVENIOS, CONTRATOS PARA EL CUIDADO DEL MEDIO AMBIENTE	CELEBRACIÓN DE ACUERDOS, CONVENIOS Y CONTRATOS DE MANERA INEFICIENTE	5	2	III Riesgos Controlados
5	DIRECCIÓN GENERAL	GESTIONAR RECURSOS PARA EL DESARROLLO Y OPERACIÓN DE PROGRAMAS O PROYECTOS PARA LA CONSERVACIÓN DE LOS RECURSOS NATURALES	FORMULAR Y GESTIONAR RECURSOS FUERA DE TIEMPO Y NO CUMPLIR CON LOS PROGRAMAS O PROYECTOS PARA LA CONSERVACIÓN DE LOS RECURSOS NATURALES	5	2	III Riesgos Controlados
6	0	0	0	0	0	0
7	0	0	0	0	0	0
8	0	0	0	0	0	0
9	0	0	0	0	0	IV N/A
10	0	0	0	0	0	IV N/A
11	0	0	0	0	0	IV N/A
12	0	0	0	0	0	IV N/A



X

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

24 DE FEBRERO DE 2023



CHIAPAS
GOBIERNO DEL ESTADO

Programa de Trabajo de Administración De Riesgos

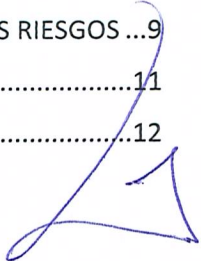
Nombre del Organismo Público:

SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE E HISTORIA NATURAL

De acuerdo al Modelo Estatal del
Marco Integrado de Control Interno

Contenido

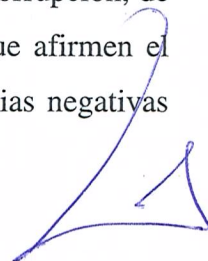
- 1. INTRODUCCIÓN3
- 2. ANTECEDENTES4
- 3. MARCO CONCEPTUAL Y METODOLÓGICO.....5
- 4. DETERMINACIÓN DE LA MATRÍZ DE RIESGOS Y MAPA DE RIESGOS6
- 5. OBJETIVOS INSTITUCIONALES ESTRATÉGICOS Y RIESGOS IDENTIFICADOS.....7
- 6. RIESGOS, SU FACTIBLE IMPACTO Y PROBABILIDAD DE OCURRIR VALORADOS ANTES DE APLICAR LOS CONTROLES Y SU FACTIBLE IMPACTO Y PROBABILIDAD DE OCURRIR VALORADOS DESPUES DE APLICAR LOS CONTROLES.....8
- 7. PROGRAMA DE ACCIONES PARA REDUCIR, MITIGAR O EVITAR EL IMPACTO DE LOS RIESGOS ...9
- 8. MATRIZ DE RIEGOS11
- 9. MAPA DE RIESGOS.....12



1. INTRODUCCIÓN

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

El presente documento hace referencia al segundo componente del Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno -administración de riesgos-, describiendo los antecedentes, alcance, definición conceptual del riesgo, metodología utilizada, integración de la Matriz de Riesgos y Mapa de Riesgos y resultados. Esto con el propósito de dar cauce y sentido para la aplicación del componente de riesgos en el sistema de control interno de la Secretaría de la Honestidad y Función Pública, 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 se cuente con controles preventivos; que afirmen el cumplimiento de las metas y objetivos; prevenga la ocurrencia de consecuencias negativas generada por los riesgos y se propicie una inteligencia estratégica institucional.

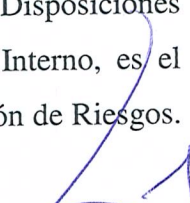


2. ANTECEDENTES

La "administración del riesgo" 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 (27 de enero de 2010), las **Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública del Estado.**

Este documento citado, explicita el concepto de administración de riesgos como "... el proceso que evalúa 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".

En Chiapas, en el estado en 2019, se publica el Acuerdo por el que se Emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, es el documento normativo que explica el sistema y los procesos de la Administración de Riesgos. Estos documentos serán nuestra guía y marco de responsabilidad y actuación.



3. MARCO CONCEPTUAL Y METODOLÓGICO

El Acuerdo por el que se emiten las Normas Generales de Control Interno para la componente de riesgos en el sistema de control interno de la Secretaría de la que un evento o acción adversa y su posible impacto afecten el correcto funcionamiento de las dependencias o entidades.

Por su parte, en el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para el Sector Público (MEMICI) de la Comisión Permanente de Contralores Estados- Federación (2015).

Administración de Riesgo: Proceso sistemático para establecer el 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.

De esta manera queda claro que administrar el riesgo no es buscar nuevos riesgos si no encontrar los mecanismos necesarios para reducir, mitigar o evitar los riesgos de manera que se garantice la consecución adecuada de los objetivos planteados por la Secretaría en tiempo y forma.

Ahora bien, aunque se dan diversos tipos de riesgo, existe uno que particularmente genera mayor aversión para los ciudadanos por los efectos que él mismo conlleva; se trata del riesgo de corrupción. Éste es uno de los riesgos siempre latentes ya sea por la naturaleza propia de las actividades o por la existencia perenne del conflicto que supone el ser y el deber ser, bajo la influencia de múltiples factores tanto personales como organizacionales o funcionales.

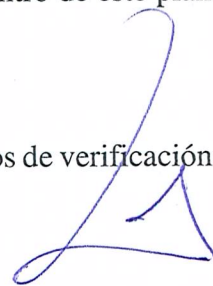
Finalmente, respecto al proceder metodológico considerado para la elaboración de este programa, se procedió de acuerdo a las instrucciones contenidas en el “Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el manual administrativo de aplicación general en materia de control Interno” en lo sucesivo ADMACI.

4. DETERMINACIÓN DE LA MATRÍZ DE RIESGOS Y MAPA DE RIESGOS

Para la determinación de la matriz de riesgos y el mapa de riesgo se seleccionaron los objetivos institucionales críticos y de ellos los susceptibles de enfrentar riesgos que puedan ser administrados institucionalmente (ADMACI).

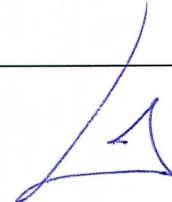
Se consultaron los riesgos en los procesos de los órganos administrativos que componen esta institución:

- En promedio para cada riesgo se identificaron 5 factores.
- El riesgo con menos factores es: # 2 y el máximo es: # 5.
- La mayoría de los factores de riesgo se consideraron dentro de la estrategia Compartir de acuerdo al mapa riesgo.
- Todos los factores de riesgo inscriben por lo menos un responsable para la atención de la actividad de control.
- Se han programado calendarios o listas de verificación para el Coordinador de Control Interno y para el Enlace de Administración de Riesgos, como herramientas de verificación.
- Todos los riesgos considerados de Atención Inmediata (Impacto catastrófico y Frecuencia Muy Probable) están programados para darles prioridad dentro de este plan de trabajo.
- Todos los factores de riesgo han programado la periodicidad y los medios de verificación para evaluar si la actividad de control es efectiva.



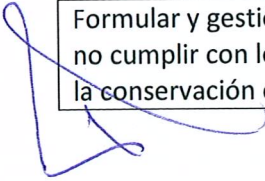
5. OBJETIVOS INSTITUCIONALES ESTRATÉGICOS Y RIESGOS IDENTIFICADOS

OBJETIVOS	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO
Formular y establecer normas y lineamientos administrativos para optimizar los procesos humanos	Formular y establecer normas y lineamientos administrativos, no aplicadas por recursos humanos
Formular y gestionar recursos presupuestarios para cumplir con los objetivos y metas del plan estatal de desarrollo 2018-2024	Formular y gestionar recursos presupuestarios fuera de tiempo y no cumplir con los objetivos del plan desarrollo 2018-2024
Formular y realizar gestiones presupuestarias, financieras y contables, para el cumplimiento de los gastos de operación del presupuesto autorizado.	formular y realizar gestiones presupuestarios, financieras y contables para el cumplimiento de los gastos de operación del presupuesto autorizado
Celebrar acuerdos, convenios, contratos para el cuidado del medio ambiente	Celebración de acuerdos, convenios y contratos de manera ineficiente
Gestionar recursos para el desarrollo y operación de programas o proyectos para la conservación de los recursos naturales	Formular y gestionar recursos fuera de tiempo y no cumplir con los programas o proyectos para la conservación de los recursos naturales.




6. RIESGOS, SU FACTIBLE IMPACTO Y PROBABILIDAD DE OCURRIR VALORADOS ANTES DE APLICAR LOS CONTROLES Y SU FACTIBLE IMPACTO Y PROBABILIDAD DE OCURRIR VALORADOS DESPUES DE APLICAR LOS CONTROLES.

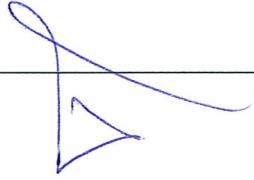
DESCRIPCION DEL RIESGO	ANTES DE CONTROLES		DESPUES DE CONTROLES	
	IMPACTO	OCURRENCIA	IMPACTO	OCURRENCIA
Formular y establecer normas y lineamientos administrativos, no aplicadas por recursos humanos	5	2	5	2
Formular y gestionar recursos presupuestarios fuera de tiempo y no cumplir con los objetivos del plan desarrollo 2018-2024	5	2	5	2
formular y realizar gestiones presupuestarios, financieras y contables para el cumplimiento de los gastos de operación del presupuesto autorizado	5	2	5	2
Celebración de acuerdos, convenios y contratos de manera ineficiente	5	2	5	2
Formular y gestionar recursos fuera de tiempo y no cumplir con los programas o proyectos para la conservación de los recursos naturales.	5	2	5	2




7. PROGRAMA DE ACCIONES PARA REDUCIR, MITIGAR O EVITAR EL IMPACTO DE LOS RIESGOS

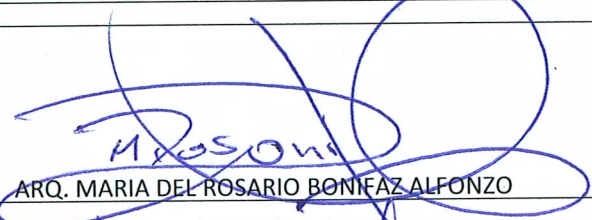
FACTOR DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL.	RESPONSABLE	FECHA		FRECUENCIA Y MEDIOS DE VERIFICACIÓN
			INICIO	TÉRMINO	
Normas y lineamientos establecidos deficientemente, no seguimiento en la aplicación de normatividad y lineamientos	Implantar procesos de verificación de las normas y lineamientos establecidos, crear controles eficaces en la aplicación de las normas	Recursos Humanos y Unidad Jurídica	Enero	Diciembre	Trimestral
No contar con recursos presupuestarios para la operatividad de los proyectos institucionales e inversión no cumplir con las gestiones de seguimiento a los proyectos institucionales e inversión autorizados.	Establecer programas de control a los proyectos institucionales e inversión, formular programas de control en la operatividad de los proyectos autorizados.	Recursos Financieros y Unidad de Planeación	Enero	Diciembre	Trimestral
No cumplir con las gestiones de seguimiento de los recursos presupuestarios autorizados, no contar con la comprobación requerida para el seguimiento de los recursos presupuestarios autorizados.	Formular estrategias de control de la operatividad de los recursos autorizados, formular programas de control para la comprobación aplicando la normatividad y lineamientos vigentes.	Unidad de Apoyo Administrativo y Recursos Materiales	Enero	Diciembre	Trimestral
Gestión de acuerdos, convenios, contratos y pedidos fuera de tiempo	Establecer procedimientos que involucren la gestión de forma oportuna.	Dirección General y Unidad de Asuntos Jurídicos	Enero	Diciembre	Trimestral

No contar con recursos para la operación de Programas y Proyectos	Establecer programas de control a los proyectos.	Subsecretaria de Cambio Climático y Subsecretaria de Desarrollo Forestal	Enero	Diciembre	Trimestral
---	--	--	-------	-----------	------------



Programa de Trabajo de Administración de Riesgos
SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE E HISTORIA NATURAL

Fecha de elaboración: 24 de Febrero de 2023


ARQ. MARIA DEL ROSARIO BONIFAZ ALFONZO

Presidente de COCODI


LIC. KATY LEYWI HERNÁNDEZ DÍAZ

Coordinador de Control Interno


C.P. ERNESTO GUZMAN GARCÍA

Enlace de Administración de Riesgos