

Matriz de Administración de Riesgos Institucional



Planos Administrativos
Sector: 11 Educación Pública

Institución: Instituto Venezolano de Estudios de la Administración Pública

AUTORIZO
[Firma]
Ing. Guillermo Rodríguez
Título de Autorización

SUPERVISO
[Firma]
Ing. Javier González Serrano Duarte
Coordinador del Control Interno
INTEGRA
L.A. González
Ejecutivo de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN RIESGOS

Análisis a Estrategias, Políticas o Metas Institucionales		EVALUACIÓN RIESGOS										CONTROL														
No. de Riesgo	Unidad Administrativa	RIESGO		Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Valoración Inicial			¿Tiene controles?	No.	Descripción										
		Selección	Descripción		Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Posibles efectos del Riesgo	Grado impacto	Probabilidad Ocurrencia				Contraste									
2026_1	Subdirección de Servicios Educativos	Proceso	El presente riesgo podría traducirse en que las Personas Voluntarias con Subsidio presenten un nivel no cualificado.	Servicios Educativos otorgados de baja calidad	Estratégico	De servicios	1.1	Persona voluntaria con subsidio que no cuarenten con los requisitos de formación correspondiente a cada trimestre	Humano	Interno						SI	1.1.1	Oficio de asignación de metas de formación a las PVS								
																			SI	1.1.2	Formulario de seguimiento de RAF					
																				SI	1.1.3	Elaboración del Programa Anual Educativo de Formación (PAEF)				
																					SI	1.1.4				
																					SI	1.1.5	Oficio de programación de actividades trimestrales con un enfoque de derechos humanos y de calidad sustantiva			
																					SI	1.2.2	Informe de actividades al trimestre			
																					SI	1.2.3				
																							1.2.4			
																								1.2.5		
																									1.3.1	Formulario de verificación de acompañamiento pedagógico en función de resultados
																									1.3.2	Informe de actividades de seguimiento y acompañamiento pedagógico para los grupos prioritarios
																									1.3.3	
																									1.3.4	
																		1.3.5								
																			2.1	Reuniones de balance con reportes de acreditación						
																			2.2	Revisión asistida de expedientes						
																			2.3	Revisión expedientes UCI en sistema de revisión de Expedientes del IASIA						
																			2.4	Unidad educativa y estudiantes por la UCAE						
																			2.5							
																			2.1	Revisión del proceso del certificado de exámenes						
																			2.2	Enviar resultados a las coordinaciones de zona						
																			2.3	Detección de el funcionamiento adecuado de los exámenes en Coordinaciones de Zona						
																			2.4	Revisar la disponibilidad de internet en Coordinaciones y Pases Comunitarios						
																			2.5							

El riesgo consiste en que los

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo / Sector: 11 Educación Pública

Institución: Instituto Duranguense de Educación para Adultos

AUTORIZO

Ing. Guillermo J. Valencia, Instituto de Educación

SUPERVISOR

Ing. Jesús Edmundo Ravelo Duarte, Coordinador de Control Interno

INTERNO

L.A. Gerardo González Rivas, Encargado 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			Valoración Inicial			¿Tiene controles?	CONTROL			
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Posibles efectos del Riesgo	Grado Impacto		Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante	No.	Descripción
2026_2	Subdirección de Control Académico y Seguimiento Educativo	Proceso	SERVICIOS DE INSCRIPCIÓN, Acreditación y Certificación otorgados por parte del Instituto de forma se den de forma eficiente	Servicios de inscripción, Acreditación y Certificación deficientes	Estratégico	De servicios		2.3	Exposición deficiente de los criterios de aplicación de exámenes.	Humano	Externo	en la emisión de certificaciones posibles observaciones administrativas, pérdida de confianza en los procesos institucionales y afectaciones directas a la trayectoria educativa de las personas educandas.	2	3	III	SI	2.3.1 2.3.2 2.3.3 2.3.4 2.3.5	Oficina de convocatorias a capacitaciones Fichillas de los diferentes capacitaciones Agenda de trabajo de las capacitaciones
								2.4	Validación deficiente de los expedientes de las personas educandas que conculgan nivel.	Humano	Interno	2.4.1 2.4.2 2.4.3 2.4.4 2.4.5	SI	Revisar expediente UCH en sistema de revisión de Expedientes de SASA Convalidación sobre los Lineamientos de Control Escolar				
								2.5	Validación deficiente de los antecedentes académicos de cada educando escrito.	Humano	Interno	2.5.1 2.5.2 2.5.3 2.5.4 2.5.5	SI	Capacitación sobre los Lineamientos de Operación Vigentes para personal de atención en Coordinaciones de Zona y personal de la Subdirección de Control Académico y Seguimiento Escolar				
								3.1	Detección de documentos no acordes a la normalidad, en los expedientes de los educandos.	Normativo	Interno	3.1.1 3.1.2 3.1.3 3.1.4 3.1.5	SI	Cédulas de trabajo Muestras de expedientes solicitados por el INEA Revisión de expedientes en la etapa de inscripción por parte de la Subdirección de Control Académico y Seguimiento Educativo.				
								3.2	El aplicador no cumple con las normas y lineamientos del IDEA con respecto a sus funciones.	Humano	Interno	3.2.1 3.2.2 3.2.3 3.2.4 3.2.5	SI	Oficina de informe de verificación Informe de capacitaciones hacia los aplicadores de exámenes.				
2026_3	Unidad de Calidad en la Inscripción, Acreditación y Certificación (UCIAC)	Proceso	El presente riesgo implica que los procesos de inscripción, Acreditación y Certificación pudieran ser de baja de calidad y que se desarrollen de forma no efectiva.	Proceso de inscripción, Acreditación y Certificación de baja calidad	Operativo	De servicios		3.3	Cuando la Unidad de Calidad en la inscripción, Acreditación y Certificación (UCIAC) se presenta en la sede de aplicación, el educando no asiste.	Humano	Interno	Inconsistencias en los procesos de evaluación, nulidad o invalidación de resultados así como observaciones administrativas. Esto afecta la transparencia, la confiabilidad de los procesos de acreditación y el cumplimiento de la normalidad institucional.	2	2	III	SI	3.3.1 3.3.2 3.3.3 3.3.4 3.3.5	Oficina de informe de verificación Informe de capacitaciones hacia el personal que interviene en la aplicación de exámenes.
								3.4	Seguimiento de las observaciones detectadas de acuerdo a las medidas preventivas y correctivas emitidas por la Subdirección de Control Académico y Seguimiento Educativo.	Humano	Interno	3.4.1 3.4.2 3.4.3 3.4.4 3.4.5	SI	Oficina de respuesta de las Coordinaciones de Zona al informe de verificación Plan de acción para corrección de los factores críticos presentado por la Subdirección de Control Académico y Seguimiento Escolar (Institucional)				
								3.5	Sedes de aplicación que no son registradas con 24 horas de anticipación.	Normativo	Interno	3.5.1 3.5.2 3.5.3 3.5.4 3.5.5	SI	Informe sobre las sedes de aplicación registradas antes de las 24 horas presentadas por la UCIAC Informe de capacitaciones al personal que registra las sedes de aplicación				

EVALUACIÓN DE CONTROLES					III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2026				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES				
No. de Riesgo	Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control				Riesgo Controlado Suficientemente	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)		
	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica		Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II			III	IV
2026_2		SI	SI	SI	SI	Suficiente	NO	2	3	I	II	III	IV	EVITAR EL RIESGO	<p>Realizar capacitaciones con los responsables de acreditación para la formación de Puestos Voluntarios con Subido que apoye a la aplicación de exámenes. Estas capacitaciones se deben llevar a cabo después de cada convocatoria de PUVS y cuando dichas figuras se hayan incorporado al esquema de voluntariado del INEA.</p> <p>Realizar de manera aleatoria la revisión del expediente validado para la emisión del certificado</p> <p>Realizar una muestra de expedientes de educandos inscritos para validar que no cuenta con antecedentes académicos.</p>
	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Correctivo Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Correctivo Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
	Correctivo Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
2026_3		SI	SI	SI	SI	Suficiente	NO	2	2	I	II	III	IV	COMPARTIR EL RIESGO	<p>Informar a los coordinadores de zona y a sus responsables de acreditación de las observaciones detectadas durante la verificación y dar seguimiento para que sean solventadas.</p> <p>Dar seguimiento a las solventaciones de las observaciones detectadas durante la verificación de sedes de aplicación</p> <p>Sugere a través de oficios la retroalimentación de aplicadores cuando se les observe que no están cumpliendo con sus funciones</p> <p>Enviar a las coordinaciones de zona oficios pendientes por solventar</p> <p>Dar capacitaciones al personal involucrado en la tarea de aplicación de exámenes.</p>
	Correctivo Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Correctivo	NO	NO	NO	NO	Deficiente									
	Correctivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
	Correctivo Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Correctivo Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
	Correctivo Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									

Matriz de Administración de Riesgos Institucional



EVALUACIÓN DE CONTROLES						III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2026				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES		
No. de Riesgo	Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control					Riesgo Controlado Suficientemente	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)
	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo		Resultado de la determinación del Control	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III		
2026_4	Preventivo	NO	NO	SI	SI	Deficiente	NO	4	4				REDUCIR EL RIESGO	<p>Promover la formación y/o capacitación integral de las Personas Voluntarias con Subredes que apoyan los servicios educativos en Plazas Comunitarias, para dar un impulso a las Modalidades en línea y presenciales.</p> <p>Dar acompañamiento al programa de trabajo coordinado con la Subdirección de TIC y dar seguimiento oportuno a las incidencias reportadas por las Plazas Comunitarias.</p> <p>Tener los espacios físicos de las Plazas Comunitarias en las mejores condiciones.</p> <p>Equipo de cómputo actualizado y con características suficientes para brindar el servicio.</p>
	Correctivo	NO	NO	NO	NO	Deficiente								
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Detectivo	NO	NO	NO	NO	Deficiente								
	Correctivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Detectivo	NO	NO	NO	NO	Deficiente								
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Correctivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
2026_5	Correctivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	NO	3	2				REDUCIR EL RIESGO	<p>Realizar reuniones de balance para sensibilizar a los técnicos docentes, apoyo operativo territorial y personal de las distintas áreas de las coordinaciones de zona. Estas reuniones se deben llevar a cabo por lo menos de manera mensual, pueden ser implementadas en las reuniones de Consejo Interno de Administración y Planeación (CIDAP) ampliada donde se reúnen los Coordinadores de Zona para valorar sus logros y metas mensuales, para que así ellos compartan la información con su personal. Realizar visita a los círculos de estudio, plazas comunitarias y coordinaciones de zona para garantizar su buen funcionamiento.</p> <p>Verificar que se cumplan los eventos de formación necesarios y capacitaciones para las que figuras se desarrollen correctamente en las coordinaciones de zona.</p> <p>Dar seguimiento y supervisión puntual al programa de trabajo mensual y salidas de campo de los coordinadores de zona, así como al cumplimiento de sus metas y objetivos que les son promovidas mensualmente.</p> <p>Se verificará y analizará de manera mensual, en las reuniones de Consejo Interno de Administración y Planeación (CIDAP) donde se valoran logros y metas mensuales de las Coordinaciones de Zona.</p>
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente								

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo / Sector: 11 Educación Pública

Institución: Instituto Duranguense de Educación para Adultos

Ing. Guillermo Arco Valenzuela
Titular de la Institución

SUPERVISOR

Ing. Jesús Edmundo Quinto Duarte
Coordinador de Control Interno

INTEGRÓ

L.A. Gerardo Antonino Salazar Riza
Enlace de Administración de Riesgos

EVALUACIÓN RIESGOS

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Valoración Inicial			¿Tiene controles?		CONTROL		
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Posibles efectos del Riesgo	Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante	No.	Descripción		
								5.4	Falta de capacitación y/o actualización del personal institucional y voluntario encargado de dar servicio de alfabetización, primaria y secundaria.	Humano	Interno	pérdida de confianza en la institución por parte de la población atendida				SI	5.3.4 5.3.5 5.4.1 5.4.2 5.4.3 5.4.4 5.4.5	Reuniones de trabajo para corrección de procesos y mejorar resultados entre Coordinación Regional y Coordinaciones de Zona Programación de capacitación y/o actualización del Modelo Educativo Encuesta sobre el conocimiento del proceso de enseñanza del modelo educativo vigente	
								6.1	No contar con los recursos económicos en tiempo para la operación del programa	Financiero-Prepresupuestal	Interno				SI	6.1.1 6.1.2 6.1.3 6.1.4 6.1.5 6.2.1 6.2.2	Formato de Solicitud de Recurso del Ejercicio Presupuestal Contar con el Anuncio Programático Anual Informe trimestral sobre el avance presupuestal a la Dirección General Informe Mensual Subsidios de recursos económicos por parte de las Unidades Administrativas		
								6.2	No tramitar oportunamente los recursos económicos hacia las unidades administrativas	Financiero-Prepresupuestal	Interno			SI	2.2.3 2.2.4 2.2.5	Reuniones de balance entre la Subdirección de Administración y Finanzas y la Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo sobre el avance presupuestal Informe trimestral de la MIR ramo 33			
2026_6	Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo	Estrategia	El presente riesgo implica que el Programa Operativo Anual, mismo que se desarrolla a lo largo del periodo, concluya con la obtención de resultados insatisfactorios.	Programa Operativo Anual ejecutado de manera deficiente e infructosa	Estratégico	Sustantivo		6.3	Seguimiento deficiente a los indicadores de Desempeño y Gestión (metas)	Técnico-Administrativo	Interno	Retrasos en la operación del Programa Operativo Anual, incumplimiento de metas y uso ineficiente del presupuesto. Lo anterior impacta directamente en la calidad de los servicios, limita el logro de resultados y debilita la planeación y toma de decisiones institucionales.	4	2	III	SI	6.3.1 6.3.2 6.3.3 6.3.4 2.3.5 6.4.1 2.4.2 6.4.3 6.4.4 6.4.5	Informe trimestral de la MIR del POA que se presenta ante la Junta Directiva Informe del avance de metas de conclusiones de nivel en el SISA Informe trimestral sobre el avance de metas de los indicadores de control exterior Informe de seguimiento operativo por Coordinación de Zona Informe mensual sobre el avance del Programa Operativo Anual Oficina de asignación de metas de LICMA a Coordinaciones de Zona Reuniones de balance entre la Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo y Coordinaciones de Zona sobre metas e indicadores	
								6.4	Programación inadecuada de presupuesto y metas.	Técnico-Administrativo	Interno				SI	7.1.1 7.1.2	Oficina de autorización y relación de apoyo económica y/o sustantivo Oficio de suficiencia presupuestal para realizar los pagos correspondientes		

Matriz de Administración de Riesgos Institucional



EVALUACIÓN DE CONTROLES							III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES	IV. MAPA DE RIESGOS 2026				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES			
No. de Riesgo	Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control						Riesgo Controlado Suficientemente	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acciones)
	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III	IV		
	Correctivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	NO	4	2	III	EVITAR EL RIESGO	<p>Hacer una programación de capacitaciones y/o actualización de manera mensual y dar puntual seguimiento durante el año.</p> <p>Aplicación de encuesta sobre el conocimiento de la implementación del modelo educativo vigente.</p> <p>Apegarse a los tiempos establecidos para tramitar oportunamente los recursos antes las autoridades competentes.</p> <p>Contar con el informe presupuestal y el resumen de los apoyos económicos, los acuerdos de la H. Junta de Gobierno y los oficios de adecuación presupuestal.</p> <p>Realizar evaluaciones trimestrales de los indicadores de desempeño (metas) e informar resultados.</p> <p>Dar seguimiento al Programa Operativo Anual.</p> <p>Contar con los oficios de autorización y suficiencia presupuestal para realizar los pagos correspondientes.</p>			
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Defectivo	NO	NO	NO	NO	Deficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Defectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Correctivo	NO	NO	NO	NO	Deficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Defectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Defectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
2025_6	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Defectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Defectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Defectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Correctivo	NO	NO	NO	NO	Deficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo / Sector: 11 Educación Pública
 Institución: Instituto Duranguense de Educación para Adultos

AUTORIZÓ
 Ing. Guillermo Aragón Velasco,
 Titular de Administración

SUPERVISÓ
 Ing. Jesús Edmundo Sepúlveda Duarte,
 Coordinador de Control Interno
 INTEGRÓ
 L.A. Gerardo Rodríguez Quintanilla,
 Enlace de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN RIESGOS

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de declaración del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Valoración Inicial			¿Tiene controles?	CONTROL																																									
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Posibles efectos del Riesgo	Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia		Cuadrante	No.	Descripción																																							
2026_7	Subdirección de Administración y Finanzas	Estrategia	El riesgo consiste en que los apoyos económicos y/o subsidios otorgados a Personas Voluntarias con Subsidio sean entregados de forma poco rigurosa e ineficiente a quien corresponde.	Apoyos económicos y/o subsidios otorgados a Personas Voluntarias con Subsidio de forma deficiente.	Estratégico	Administrativo		7.1	Dispensar apoyos económicos y/o subsidios a Personas Voluntarias con Subsidio no autorizadas.	Financiero- Presupuestal	Interno	Irregularidades administrativas, observaciones y sanciones por parte de instancias fiscalizadoras. Además, podría afectar la transparencia y el control del gasto y debilitar la confianza en la correcta gestión de los recursos públicos al no estar alineados a los Roles de Contabilidad Gubernamental.	2	1	III	7.1.3	Informe mensual sobre las Personas Voluntarias con Subsidio que se encuentran activas y las que fueron dadas de baja.	7.1.4		7.1.5		7.2.1	Contar con la nómina de pago de subsidios analizada por la Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo.	7.2.2	Lista de Personas Voluntarias con Subsidio que comienza las clases institucionales y analizada por la Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo.	7.2.3		7.2.4		7.2.5																											
								7.2	No contar con los elementos necesarios para dispensar el subsidio en tiempo y forma.	Financiero- Presupuestal	Interno					8.1	Que no se tenga la disponibilidad presupuestal en la partida.	Financiero- Presupuestal	Interno	8.1.1	Programa Operativo Anual	8.1.2	Anuncio Programático del ejercicio en curso	8.1.3	Oficio de suficiencia presupuestal por parte de la Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo	8.1.4		8.1.5	Solicitudes de servicios y cotizaciones por las áreas correspondientes del IDEA	8.2	Que los materiales e insumos no cumplan con las características requeridas.	Material	Interno	8.2.1	Solicitudes de servicios y cotizaciones por las áreas correspondientes del IDEA	8.2.2	Estudio de mercado del material o insumo a adquirir	8.2.3	Formato de Recepción por parte de almacén de cada material o insumo adquirido.	8.2.4		8.2.5		8.3	Que no se formen en cuenta las necesidades de las áreas administrativas o coordinaciones de zona.	Humano	Interno	8.3.1	Solicitudes de servicios de cada Área Administrativa del IDEA que lo requiera.	8.3.2	Programa Anual de Adquisiciones del IDEA	8.3.3		8.3.4		8.3.5	
								8.2	Que los materiales e insumos no cumplan con las características requeridas.	Material	Interno					8.3	Que no se formen en cuenta las necesidades de las áreas administrativas o coordinaciones de zona.	Humano	Interno	8.4	Desconocimiento y falta de apego a la normatividad, criterios y	Humano	Interno	8.4.1	Capacitación al personal involucrado en las adquisiciones inherente a la normatividad vigente en la materia.	8.4.2	Circulars emitidas por la Subdirección de Administración y Finanzas sobre temas relativos a los criterios y rangos en materia de adquisiciones.																														
								8.3	Que no se formen en cuenta las necesidades de las áreas administrativas o coordinaciones de zona.	Humano	Interno					8.4	Desconocimiento y falta de apego a la normatividad, criterios y	Humano	Interno																																						
								8.4	Desconocimiento y falta de apego a la normatividad, criterios y	Humano	Interno																																														

[Handwritten signature]

Matriz de Administración de Riesgos Institucional



EVALUACIÓN DE CONTROLES							III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES	IV. MAPA DE RIESGOS 2026				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES			
No. de Riesgo	Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control						Riesgo Controlado Suficientemente	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)
	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III	IV		
2026_7	Detectivo	NO	NO	SI	SI	Deficiente	NO	1	1	I	II	III	IV	COMPARTIR EL RIESGO	Contar con las nóminas de pago en tiempo y forma, así como las CLABES interbancarias de cada Persona Voluntaria con Subeado.
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
2026_8	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	NO	3	2	I	II	III	IV	EVITAR EL RIESGO	Elaborar un presupuesto acorde a las necesidades del Instituto considerando todos los programas y proyectos, así como las variaciones de inflación, ejercido del año anterior, etc. Cumplir con el proceso de adquisiciones en tiempo y forma, así como la vigilancia de lo que se solicitó con las cotizaciones y el artículo recepcionado Solicitar, concentrar y analizar las necesidades de las coordinaciones de zona y diferentes áreas administrativas para realizar una adquisición apropiada a las necesidades. Mantener documentada, informada y capacitada a los servidores involucrados en el proceso de adquisición de materiales e insumos. Cuando están cursos, fomentar la participación
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	NO	NO	NO	NO	Deficiente									
Preventivo	NO	NO	NO	NO	Deficiente										

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo / Sector: 11 Educación Pública
 Institución: Instituto Duranguense de Educación para Adultos

SUPERVISOR
 Ing. Jesús Edmundo Durazo Duarte, Coordinador de Control Interno

AUTORIZO
 Ing. Guillermo Amador Salazar, Titular de la Institución

INTEGRÓ
 L.A. Gerardo Antonio Cortés Bay Arco, Encargado Administrativo de Finanzas

I. EVALUACIÓN RIESGOS														CONTROL			
No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Valoración Inicial			¿Tiene controles?	No.	Descripción
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Posibles efectos del Riesgo	Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia			
																	8.4.3 Informe mensual sobre las actuaciones realizadas por el IDEA 8.4.4 8.4.5 Integración del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del IDEA (CAAS) 8.5.1 8.5.2 Capacitación sobre la normativa que rige al CAAS sobre adquisiciones y los reportes de dicho comité 8.5.3 Actas mensuales de las reuniones del CAAS 8.5.4 8.5.5
																	9.1.1 Informe de supervisión continua a redes de datos, servidores y correo institucional. 9.1.2 Oficina de detección de fallos de las diferentes Áreas Administrativas del IDEA. 9.1.3 9.1.4 9.1.5 9.2.1 Oficina de solicitud de requerimientos informáticos de las diferentes Áreas Administrativas. 9.2.2 Informe sobre la atención y solución a los requerimientos informáticos recibidos. 9.2.3 9.2.4 9.2.5 9.3.1 Oficina de solicitud de mantenimiento preventivo y/o correctivo al software realizado en las diferentes Áreas Administrativas. 9.3.2 Informe de seguimiento a las solicitudes de mantenimiento de software de las Áreas Administrativas. 9.3.3 9.3.4 9.3.5 9.4.1 Programa de sustitución o actualización de la infraestructura informática. 9.4.2 9.4.3 Informe mensual sobre el avance del programa de sustitución o actualización de la infraestructura informática. 9.4.4 9.4.5
2026_9	Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación	Proceso	El presente riesgo es que los servicios y soporte de TIC otorgados a los diversas áreas administrativas sean realizados de manera incompetente.	Servicio y soporte de TIC otorgados de forma deficiente.	Estratégico	De TIC's		8.5 9.1 9.2 9.3 9.4	ningún en materia de adquisiciones No contar con las sesiones debidamente requisitadas del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del IDEA Afectación de las redes de datos, servidores y correo electrónico. Afectación en el cumplimiento de la entrega de los requerimientos solicitados por las diferentes áreas y coordinaciones de zona. Falta de mantenimiento preventivo y/o correctivo de los equipos de software de la infraestructura de tecnología de información y telecomunicaciones. Infraestructura de TIC insuficiente para atender la demanda de servicios.	Normativo TIC TIC TIC TIC	Interno Interno Interno Interno			3	4	III	10.1.1 Convenio de colaboración base del IDEA visto cuatro de los convenios por parte de área jurídica del IDEA. 10.1.2 10.1.3 10.1.4 10.1.5 10.2.1 Publicación de convenios en la página institucional del IDEA misión asegurar la probabilidad de convenios por parte de Instituciones Públicas y Privadas no cuentan con los elementos específicos 10.2.2 10.2.3 10.2.4 10.2.5



EVALUACIÓN DE CONTROLES							III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES	IV. MAPA DE RIESGOS 2026				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES			
No. de Riesgo	Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control						Riesgo Controlado Suficientemente	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)
	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III	IV		
	Correctivo	NO	NO	NO	NO	Deficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									Realizar mensualmente las reuniones de Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios y generar las actas correspondientes.
	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									Analizar el comportamiento de las redes de datos, de servidores, gestores de correo, a través de supervisiones continuas.
	Correctivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									Generar reportes de tiempos estimados para la revisión y ejecución de los requerimientos de solicitud.
	Correctivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									Revisión periódica de funcionamiento de las TIC por parte del equipo de trabajo.
2026_9	Correctivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	3	3					REDUCIR EL RIESGO	
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									Dar seguimiento al manejo y alcance de las garantías de los equipos de cómputo, así como otorgar servicios de mantenimiento preventivo y correctivo a los mismos.
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Correctivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									Convenios de colaboración cuyos objetivos no se puedan cumplir o presupuestalmente no sean viables.
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									Convenios de colaboración con fechas vencidas de término y ponen en riesgo la operación de la Institución.
	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo / Sector: 11 Educación Pública
 Institución: Instituto Duranguense de Educación para Adultos

AUTORIZO
 Ing. Guillermo Arcaño Saldaña,
 Titular de la Institución

SUPERVISO

Ing. Jesús Edmundo Prieto Duarte,
 Coordinador de Control Interno

INTEGRO

L.A. Darío Antonio Sarriyba Jara,
 Encargado 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				Valoración Inicial			CONTROL			
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Posibles efectos del Riesgo	Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante	¿Tiene controles?	No.	Descripción	
2026_10	Departamento de Proyectos Estratégicos	Estrategia	El riesgo consiste en que los convenios de colaboración firmados con las diferentes instituciones de sector público y privado sean realizados de manera no íntegra.	Convenios firmados con alcances no debidamente puntualizados.	Estratégico	Administrativo			10.3	Seguimiento a Convenios no efectivo.	Técnico-Administrativo	Interno	públicas y privadas no cuentan con los elementos específicos de seguimiento y vigencia, puede derivar en incumplimiento de compromisos, calidad o falta de coordinación en acciones, así como pérdida de oportunidades de colaboración. Esto impacta negativamente en los resultados institucionales, debilita las alianzas estratégicas y puede derivar en observaciones administrativas o legales.	4	2	III	SI	10.2.4 10.2.5 10.3.1 10.3.2 10.3.3 10.3.4 10.3.5	Informe de seguimiento a los alcances de los convenios de colaboración signados por el IDEA por parte del Departamento de Proyectos Estratégicos. Revisión de los áreas involucradas en los convenios de colaboración sobre el avance de los acuerdos y metas acordadas. Revisión por parte del área Jurídica del IDEA sobre el convenio de colaboración base del IDEA
2026_11	Departamento de Asuntos Jurídicos y Laborales	Objetivo	El riesgo es que se atiendan de manera ineficiente las demandas laborales de las cuales son objeto la institución.	Demandas laborales no atendidas en tiempo y forma.	Estratégico	Legal			11.1 11.2 11.3	Demandas laborales que ya son objeto de un laudo. Demandas laborales en curso no atendidas adecuadamente. Proceso de terminación de relación laboral del personal institucional y el IDEA.	Financiero-Prepresupuestal	Interno	Sancciones económicas, pago de indemnizaciones y responsabilidades legales para la institución. Además, podría generar desgaste administrativo, afectando la estabilidad laboral y la imagen institucional, y provocando un clima organizacional adverso que impacte la continuidad y eficiencia de las operaciones.	5	3	III	SI	11.1.1 11.1.2 11.1.3 11.1.4 11.1.5 11.2.1 11.2.2 11.2.3 11.2.4 11.2.5 11.3.1 11.3.2 11.3.3 11.3.4 11.3.5	Informe mensual sobre las demandas laborales que ya se encuentran en su etapa de laudo. Revisión mensual entre el personal del Departamento de Asuntos Jurídicos y Laborales y la Subdirección de Administración y Finanzas para conocer el avance de laudo laboral. Informe mensual sobre las demandas laborales en curso. Capacitación al personal del Departamento de Asuntos Jurídicos y Laborales y la Oficina de Recursos Humanos sobre el proceso de terminación de la relación laboral.

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

I. EVALUACIÓN DE CONTROLES							III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2026				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES		
No. de Riesgo	Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control						Riesgo Controlado Suficientemente	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)
	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control		Grado de impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III	IV		
2026_10	Preventiva	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	4	3	I	II	III	IV	EVITAR EL RIESGO	Seguimiento deficiente a los objetivos y metas de los convenios de colaboración por parte del personal del IDEA.
	Correctiva	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Correctiva	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
2026_11	Correctiva	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	5	3	I	II	III	IV	REDUCIR EL RIESGO	No contar con una relación actualizada de los laudos laborales por firmar.
	Preventiva	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventiva	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	Preventiva	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
															Falta de capacitación por parte del personal involucrado para ser frente a las demandas laborales.