



Ramo Administrativo / Sector

11 Educación Pública

Institución

Instituto Duranguense de Educación para Adultos

Título de la Instructivo:

Ing. Guillermo Hernández

Cóordinador de Control Interno

Ing. Jesús Edmundo Rodríguez

Énfasis de Riesgos

L.A. Gerardo Antonio Sánchez Reza

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor del Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Métodos de verificación
2026_1	Servicios Educativos otorgados de baja calidad.	De servicios	3	2		REDUCIR EL RIESGO	1.1	Persona voluntaria con subsidio que no cuentan con su esquema de formación correspondiente a cada trimestre.	Programar acciones pedagógicas con la Persona Voluntaria con Subsidio de acuerdo a las metas de formación, así como verificar los eventos de formación en el AAF (Registro Automatizado de Formación)	Dirección Administrativa	Erika Carrillo Pereyra	10/01/2026	15/07/2026	Captura de pantalla de correo enviado con la circular de los lineamientos. Captura de pantalla del envío de los lineamientos internos de viajes nacionales e internacionales. Oficio en físico con firmas de
							1.2	Persona voluntaria con subsidio que no participan en actividades basadas en los principios de inclusión, equidad, calidad, integridad y mejora continua, con un enfoque de derechos humanos y de igualdad sustantiva. Problemática que se da porque en las Coordinaciones de Zona el personal no está sensibilizado al respecto de estos temas y ni	Programar actividades basadas en el enfoque de derechos humanos y de igualdad sustantiva que permitan una mejora continua en las Personas Voluntarias con Subsidio de manera trimestral	Dirección Administrativa	Citlali García	05/01/2026	31/12/2026	Formato de check list actualizado por trimestre y formato de excel con la semforización
							1.3	Falta de seguimiento y acompañamiento pedagógico a los grupos prioritarios (Hispanohablante, Alfabetización Bilingüe y Personas con discapacidad).	Verificar y dar seguimiento a los procesos educativos de enseñanza-aprendizaje de manera mensual a los grupos prioritarios que son atendidos por las Personas Voluntarias con Subsidio. (Esto se debe hacer					
2026_2	Servicios de inscripción, Acreditación y Certificación deficientes	De servicios	2	3	III	EVITAR EL RIESGO	2.1	Expediente incompleto y/o incorrecto de la persona educando o beneficiaria que recibe los servicios educativos, puesto que personal de Acreditación en coordinación de zona no recopila todos los documentos necesarios.	Realizar reuniones de balance con los responsables de acreditación de las coordinaciones de zona, estas reuniones se deben llevar en el primer trimestre del ejercicio fiscal en curso, en conjunto con la Oficina de	Dirección General de la Comisión de Mejora Regulatoria del Estado de Durango	Phillip Harrison Brubeck Gamboa	15/01/2026	31/12/2026	Decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado de Durango.
							2.2	Calificado deficiente de los exámenes aplicados (Calificaciones con reactivos incorrectos, dar de altas sedes de aplicación incorrectas, no ligar medidos antes de calificar, no usar el escaneo para calificación automática, etc).	Realizar de manera aleatoria la revisión del proceso del calificado de exámenes en las coordinaciones de zona.	Dirección General de la Comisión de Mejora Regulatoria del Estado de Durango	Phillip Harrison Brubeck Gamboa	15/01/2026	31/12/2026	Envío por correo electrónico a los titulares de las áreas de la dependencia por parte de la Comisión de Mejora Regulatoria la propuesta Manual de Procedimientos. Correos electrónicos por parte de la Comisión de Mejora Regulatoria a Organización y Métodos de la Secretaría de Finanzas y Contaduría General de Asuntos Jurídicos para obtener su autorización.
							2.3	Ejecución deficiente de los criterios de aplicación de exámenes.	Enviar a las coordinaciones de zona Realizar evaluaciones con los responsables de acreditación para la formación de Personas Voluntarias con Subsidio que apoyen a la aplicación de exámenes. Estas evaluaciones se deben llevar a cabo	Dirección General de la Comisión de Mejora Regulatoria del Estado de Durango	Phillip Harrison Brubeck Gamboa	15/01/2026	31/12/2026	
							1.5	Validación deficiente de los expedientes de las personas educandas que concluyen nivel.	Realizar de manera aleatoria la revisión del expediente validado para la emisión del certificado.					
							2.5	Validación deficiente de los antecedentes académicos de cada educando inscrito.	Realizar una muestra de expedientes de educandos inscritos para validar que no cuenta con antecedentes académicos.					



Nombre Administrativo / Sector: **II Educación Pública**

Institución: **Instituto Democrático de Educación para Adultos**

Titular de la Institución: **Ing. Guillermo Ferrer Villalón**
 Coordinador de Control Interno: **Ing. Jesús Edmundo Raygo Duarte**

Entesa de Riesgos: **I.A. Antonio Antonio Grijalva Peña**

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
2026_3	Proceso de inscripción, Acreditación y Certificación de baja calidad	De servicios	2	2	III	COMPARTIR EL RIESGO	3.1	Detección de documentos no acordes a la normalidad, en los expedientes de los educandos.	Velar por los coordinadores de zona y a sus responsables de acreditación de las observaciones detectadas durante la verificación y dar seguimiento para que sean solventados.	Subsecretaría de Fomento a Micro, Pequeñas y Medianas Empresas	M.G.P. Luis Gerardo Manchón Soría	25/03/2026	30/11/2026	Generar y conservar copias de pantalla del sistema "RUC" conforme se vaya implementando, como evidencia del registro y conformación de los expedientes digitales de los beneficiarios.
							3.2	El aplicador no cumple con las normas y lineamientos del IDEA con respecto a sus funciones.	Dar seguimiento a las solventaciones de las observaciones detectadas durante la verificación de sedes de aplicación	Subsecretaría de Fomento a Micro, Pequeñas y Medianas Empresas	M.G.P. Luis Gerardo Manchón Soría	17/02/2026	30/06/2026	Fotografías de las capacitaciones impartidas al personal involucrado en la gestión documental.
							3.3	Cuando la Unidad de Calidad en la inscripción, Acreditación y Certificación (UCAC) se presenta en la sede de aplicación, el educando no asiste.	Sugerir a través de oficinas la retroalimentación de aplicadores cuando se les observe que no están cumpliendo con sus funciones.	Subsecretaría de Fomento a Micro, Pequeñas y Medianas Empresas	M.G.P. Luis Gerardo Manchón Soría	15/01/2026	30/11/2026	Listas de asistencia de las capacitaciones realizadas. Reglas de Operación del programa actualizadas para el año 2026, disponibles para consulta de las áreas involucradas. Captura de pantalla electrónico.
							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.	Enviar a las coordinaciones de zona oficios pendientes por solventar.					
							3.5	Sedes de aplicación que no son registradas con 24 horas de anticipación.	Dar capacitaciones al personal involucrado en la tarea de aplicación de exámenes.					
2026_4	Ofrecer información y servicios de Educación Básica en las Plazas Comunitarias de forma limitada y deficiente.	De servicios	4	4		REDUCIR EL RIESGO	4.1	Que las Personas Voluntarias con Subsidio que apoyan los servicios educativos en Plazas Comunitarias no cuenten con la formación y/o capacitación requerida para desarrollar habilidades en el uso de las TIC.	Promover la formación y/o capacitación integral de las Personas Voluntarias con Subsidio que apoyan los servicios educativos en Plazas Comunitarias, para dar un impulso a las Modalidades en línea.	Subsecretaría de Desarrollo Empresarial Industrial	Mario Guerrero Olivas	09/01/2026	30/11/2026	Publicación de las reglas de operación en el periódico oficial. Cambio de fechas estimadas para la recepción de documentos. Captura de difusión del calendario por vía electrónica.
							4.2	Incumplir el seguimiento al Programa de mantenimiento preventivo y/o correctivo para los equipos de computo y comunicaciones.	Dar acompañamiento al programa de trabajo coordinado con la Subdirección de TIC y dar seguimiento oportuno a las incidencias reportadas por las Plazas Comunitarias.	Subsecretaría de Desarrollo Empresarial Industrial	Mario Guerrero Olivas	09/01/2026	30/11/2026	Formato en excel con folios y clasificación y formato de check list
							4.3	El estado físico de las instalaciones que resguardan las plazas comunitarias no es el adecuado.	Tener los espacios físicos de las Plazas Comunitarias en las mejores condiciones.	Subsecretaría de Desarrollo Empresarial Industrial	Mario Guerrero Olivas	09/01/2026	30/11/2026	Fotografías de las capacitaciones, oficios de invitación a las reuniones.
							4.4	Equipo de cómputo obsoleto o sin mantenimiento que no permite dar el servicio.	Equipo de cómputo actualizado y con características suficientes para brindar el servicio.					



Remo Administrativo:
Sueto

Institución: 11 Educación Pública

Institución: Instituto Duranguense de Educación para Adultos

Título de la Institución: Ing. Guillermo Esp. Valencia

Coordinador de Control Interno

Ing. Iván Edmundo Pérez Cuarte

Enlace de Riesgos: L.A. Gerardo Antonio Embarradura

No. Estrategia	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
2026_5	Servicios de alfabetización, educación básica de primero y secundaria encargados de baja calidad.	De servicios	3	2	II	REDUCIR EL RIESGO	5.1	Falta de compromiso y responsabilidad de los Técnicos Docentes, Apoyo Operativo Territorial y personal de las distintas áreas de las coordinaciones de zona.	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 Realizar visita a los técnicos de estudio, plazas comunitarias y coordinaciones de zona para garantizar su buen funcionamiento.	Dirección Administrativa	Araceli Vences Alvarado González	15/02/2026	02/01/2027	Formación en excel con matriz de cada programa con los datos correspondientes mes con mes, fotografías de las capacitaciones individuales con cada responsable del programa o persona encargada del programa.
							5.2	Personas Voluntarias con Subsidio que apoyan en la Asesoría Educativa no dan asesorías correctamente y las personas educandas tienen un alto índice de reprobación en los exámenes presentados.	Verificar que se cumplan los eventos Dar seguimiento y supervisión puntual al programa de trabajo mensual y validas de campo de los coordinadores de zona, así como al cumplimiento de sus metas y objetivos que les son promovidos mensualmente. Hacer una programación de capacitaciones y/o actualización de manera mensual y dar puntual seguimiento durante el año.	Dirección Administrativa	Araceli Vences Alvarado González	15/02/2026	02/01/2027	Carta responsiva firmada y enviada por correo, captura de correos enviados.
							5.3	Incumplimiento del programa de trabajo mensual y salidas de campo de los coordinadores de zona, técnico docente y apoyo operativo territorial.	Verificar que se cumplan los eventos Dar seguimiento y supervisión puntual al programa de trabajo mensual y validas de campo de los coordinadores de zona, así como al cumplimiento de sus metas y objetivos que les son promovidos mensualmente. Hacer una programación de capacitaciones y/o actualización de manera mensual y dar puntual seguimiento durante el año.					
							5.4	Falta de capacitación y/o actualización del personal institucional y voluntario encargado de dar servicio de alfabetización, primaria y secundaria.	Aplicación de encuesta sobre el					
2026_6	Programa Operativo Anual ejecutado de manera deficiente e ineficaz.	Sustantivo	4	2	III	EVITAR EL RIESGO	6.1	No contar con los recursos económicos en tiempo para la operación del programa.	Apegarse a los tiempos establecidos para tramitar oportunamente los recursos ante las autoridades competentes.	Subsecretaría de Desarrollo Empresarial Industrial	Ana Sofía Leyva Carrillo	15/03/2026	31/12/2026	Oficio de petición para la asignación de la persona encargada de dar seguimiento a la elaboración de la presentación estatal. Oficios para retomar los acuerdos de intercambio de información con ellas.
							6.2	No tramitar oportunamente los recursos económicos hacia las unidades administrativas.	Contar con el informe presupuestal y el resumen de los apoyos económicos, los acuerdos de la M. Junta de Gobierno y los oficios de adecuación presupuestal.	Subsecretaría de Desarrollo Empresarial Industrial	Ana Sofía Leyva Carrillo	15/03/2026	31/12/2026	Calendario de actualizaciones de la presentación estatal para inversiones enviado a las dependencias correspondientes.
							6.3	Seguimiento deficiente a los indicadores de Desempeño y Gestión (metas).	Realizar evaluaciones trimestrales de los indicadores de desempeño (metas) e informar resultados.	Subsecretaría de Desarrollo Empresarial Industrial	Ana Sofía Leyva Carrillo	15/03/2026	31/12/2026	Presentación estatal para inversiones actualizada mes con mes. Captura de correos enviados a las dependencias correspondientes sobre la actualización de la presentación.
							6.4	Programación inadecuada de presupuesto y metas.	Dar seguimiento al Programa Operativo Anual.					
							6.5							



Nombre Administrativo / Sector: 11 Educación Pública

Institución: Instituto Duranguense de Educación para Adultos

Título de la Institución: Ing. Guillermo A. Valencia
 Subdirector
 Coordinador de Control Interno
 Ing. Jesús Edmundo Quintanilla
 Director
 Enlace de Riesgos: L.A. Gabriel Antonio Viverrey Reza

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Contraste	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
2026_7	Apoyos económicos y/o subsidios otorgados a Personas Voluntarias con Subsidio de forma deficiente.	Administrativo	1	1		COMPARTIR EL RIESGO	7.1	Dispensar apoyos económicos y/o subsidios a Personas Voluntarias con Subsidio no autorizadas.	Contar con los oficios de autorización y suficiencia presupuestal para realizar los pagos correspondientes.	Subsecretaría de Desarrollo Empresarial Industrial	Gerardo Emmanuel Ojuna Martínez	15/03/2026	31/11/2026	Actue de oficio de recibido del documento "Bases y Lineamientos de operación de las acciones que SEDCO instrumenta para la atracción, instalación y retención de proyectos de inversión", así como
							7.2	No contar con los elementos necesarios para dispensar el subsidio en tiempo y forma.	Contar con las nóminas de pago en tiempo y forma, así como las CLASES Improbatorias de cada Persona Voluntaria con Subsidio.	Subsecretaría de Desarrollo Empresarial Industrial	Gerardo Emmanuel Ojuna Martínez	15/03/2026	31/12/2026	Lista de verificación de requisitos para la invitación de un inversionista y perfil de inversión
							7.3							
2026_8	Materiales e insumos adquiridos en forma deficiente o irregular.	De servicios	3	2	III	EVITAR EL RIESGO	8.1	Que no se tenga la disponibilidad presupuestal en la partida.	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.					
							8.2	Que los materiales e insumos no cumplan con las características requeridas.	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.					
							8.3	Que no se tomen en cuenta las necesidades de las áreas administrativas o coordinaciones de zona.	Solicitar, concentrar y analizar las necesidades de las coordinaciones de zona y diferentes áreas administrativas para realizar una adquisición atendida a las necesidades					
							8.4	Desconocimiento y falta de apego a la normatividad, criterios y rangos en materia de adquisiciones.	Mantener documentada, informada y capacitada a los servidores involucrados en el proceso de adquisición de materiales e insumos. Cuando existan cursos, fomentar la participación.					
							8.5	No contar con las sesiones debidamente requeridas del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del IDEA.	Realizar mensualmente las reuniones de Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios y generar las actas correspondientes.					



Ramo Administrativo:
Factor: 11 Educación Pública

Institución: Instituto Dominicano de Educación para Adultos

Titular de la institución: 
 Insignia: 
 Coordinador de Control Interno: Ing. Jhiva Edmundo López Duarte
 Enlace de Riesgo:  Lic. Gerardo Antonmaribay Peña

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cubriente	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de mitigación	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	
2028_9	Servicio y soporte de TIC otorgados de forma deficiente	De TIC's	3	3			REDUCIR EL RIESGO	9.1	Afectación de las redes de datos, servidores y correo electrónico.	Analizar el comportamiento de las redes de datos, de servidores, gestores de correo, a través de supervisiones continuas.					
								9.2	Afectación en el cumplimiento de la entrega de los requerimientos solicitados por las diferentes áreas y coordinaciones de aune.	Generar reportes de tiempo estimado para la revisión y atención de los requerimientos de solicitud.					
								9.3	Falta de mantenimiento preventivo y/o correctivo de los equipos de software de la infraestructura de tecnología de información y telecomunicaciones.	Revisión periódica de funcionamiento de las TIC por parte del equipo de trabajo.					
								9.4	Infraestructura de TIC insuficiente para atender la demanda de servicios.	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.					
2028_10	Convenios firmados con alcances no debidamente puntualizados	Administrativo	4	3			EVITAR EL RIESGO	10.1	Convenios de Colaboración con alcances no específicos.	Convenios de colaboración cuyos objetivos no se puedan cumplir o presupuestamente no sean viables.					
								10.2	Convenios de Colaboración vencidos	Convenios de colaboración con fechas vencidas de término y ponen en riesgo la operación de la institución.					
								10.3	Seguimiento a Convenios no efectivo.	Seguimiento deficiente a los objetivos y metas de los convenios de colaboración por parte del personal del IDEA.					





Ramo Administrativo / Sector

11 Educación Pública

Institución

Instituto Duranguense de Educación para Adultos

Titular de la Institución: Ing. Guillermo Arce
 Subgerente
 Coordinador de Control Interno: Ing. Jesús Edmundo Bravo Duarte
 Encabezador de Riesgo: L.A. Gerardo Agustín García

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	
2026_11	Demandas laborales no atendidas en tiempo y forma.	Legal	5	3		REDUCIR EL RIESGO	11.1	Demandas laborales que ya son objeto de un laudo.	No contar con una relación actualizada de los laudos laborales por finiquitar.						
							11.2	Demandas laborales en curso no atendidas adecuadamente.	No dar un seguimiento adecuado a las demandas laborales de la institución y que genere gastos innecesarios.						
							11.3	Proceso de terminación de relación laboral del personal institucional y el IDCA.	Falta de capacitación por parte del personal involucrado para ser frente a las demandas laborales.						