

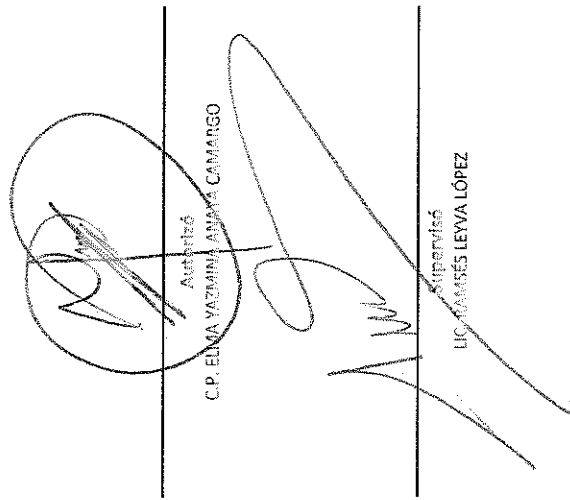
Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico
Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional
Administración de Riesgos de la
1.04. Secretaría de Educación y Cultura
Contexto Estratégico y de Gestión
Formato FCI-DE.2 / 1-5

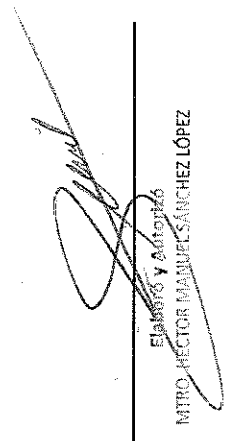


Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría
de la Contraloría General

Institución:	1.04. Secretaría de Educación y Cultura		
Ramo / Sector	Educación		
Ejercicio Evaluado	2018	Inicio Elaboración	04/05/2018
		Fin Elaboración	07/05/2018
		Fecha de Aprobación:	07/05/2018


C.P. ELINA YAZMINA AMAYA CAMARGO
Supervisó
LIC. CAMÉS LEYVA LÓPEZ


Elaboró y Autorizó
MTRO. HECTOR MANUEL SÁNCHEZ LÓPEZ
Supervisó
M.A. ENRIQUE CELADA CHÁVEZ


Elaboró y Coordinó
LIC. SARA ABOYTES WILSON



1. Normatividad que fundamenta la existencia de la Institución.

Núm	Nombre	Artículo	Texto
275	LEY DEL INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA	PRIMERO	Se crea un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, denominado Instituto del Estado de Sonora, sectorizado a la Secretaría de Educación y Cultura.

2. Norma que establece el ámbito de actuación y gestión de la Institución.

Núm	Nombre	Normativa	Artículo
	Ámbito Técnico	Ley General de Educación Ley Estatal de Educación	
	Finanzas y Control (Gubernamental)	Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora	
	Transparencia y Rendición de Cuentas	Ley de Planeación del Estado de Sonora	

3. Planes y documentos que orienta la estrategia e integridad de la Institución.

Núm	Nombre	Valores Institucionales	Principios Institucionales	Otros	Análisis de Alineación
3.1	PEI				
3.2	Código de Ética	Honestidad Respeto Responsabilidad Ética Solidaridad			
3.3	Código de Conducta				

Núm	Nombre	Fecha de Actualización	Texto	Análisis de Alineación
3.4	Objetivo Institucional	29/01/2018	El Instituto tiene por objeto el otorgamiento de Becas, Estímulos y Créditos Educativos, para iniciar, continuar o concluir la formación académica, así como para implementar acciones en materia educativa, cultural, deportiva, científica o tecnológica en beneficio de la población estudiantil sonorense. Lo anterior con la finalidad de fortalecer, difundir, promover y transparentar los programas de Becas, Estímulos y Créditos Educativos, a efecto de fomentar e incentivar el aprovechamiento y el desempeño escolar.	
3.5	Misión		Prendar el acceso, permanencia y conclusión de los estudios, de las y los jóvenes sonorense, vía otorgamiento de becas, estímulos educativos y crédito educativo, contribuyendo al desarrollo económico y social del estado y del país.	
3.6	Visión		Queremos ser un Instituto sólido, eficiente y autosostenible, líder a nivel nacional, con un portafolio de becas, estímulos educativos y crédito educativo, que apoye a las y los estudiantes sonorense de todos los niveles académicos, así como a	

Núm	Nombre	Elaboración	Autorización	Presentación
3.4	Plan Anual de Trabajo Institucional (Programa Operativo Anual)	SI	SI	SI

3.5	Plan Anual de Trabajo por Unidad Administrativa								
-----	---	--	--	--	--	--	--	--	--

4. Procedimientos (Universo y muestra de análisis)

Clave	Nombre	Unidad Administrativa	Riesgo de Corrupción	Selección para Riesgos	Comentarios
42-DGE-P01	Realización de sesiones del Órgano de Gobierno	Dirección General	No	No	
42-DGE-P02	Atención y seguimiento de asuntos	Dirección General	No	No	
42-DAD-P01	Elaboración del Programa Operativo Anual	Dirección Administrativa	No	No	
42-DAD-P02	Integración de la Cuenta Pública	Dirección Administrativa	Si	No	
42-DAD-P03	Coordinar el Programa Anual de Adquisiciones de Bienes y Servicios, Arrendamientos y Obras Públicas	Dirección Administrativa	Si	No	
42-DCE-P01	Elaboración del Presupuesto Anual	Dirección de Contabilidad y Finanzas	No	No	
42-DCF-P02	Manejo y control de tesorería	Dirección de Contabilidad y Finanzas	Si	No	
42-DCF-P03	Presentación de Informes	Dirección de Contabilidad y Finanzas	No	No	
42-DDO-P01	Contratación de personal	Dirección de Desarrollo Organizacional	Si	No	
42-DDO-P02	Elaboración de Nómina	Dirección de Desarrollo Organizacional	Si	No	
42-DDO-P03	Elaboración y actualización de las estructuras organizacionales	Dirección de Desarrollo Organizacional	No	No	
42-DDO-P04	Capacitación y desarrollo de personal	Dirección de Desarrollo Organizacional	Si	No	
42-DDO-P05	Comunicación interna	Dirección de Desarrollo Organizacional	No	No	
42-DIT-P01	Actualización de tecnologías de la información de la Infraestructura informática y de comunicaciones	Dirección de Infraestructura y Tecnologías de la Información	No	No	
42-DIT-P02	Administración y mantenimiento de la Infraestructura informática y de comunicaciones y de los equipos de protección física del centro de datos	Dirección de Infraestructura y Tecnologías de la Información	No	No	
42-DIT-P03	Administración, implantación y mantenimiento de las tecnologías de la información	Dirección de Infraestructura y Tecnologías de la Información	No	No	
42-DIT-P04	Administración de la salvaguarda, seguridad e integridad de la información	Dirección de Infraestructura y Tecnologías de la Información	Si	Si	
42-DIT-P05	Gestión y administración del suministro de recursos materiales y servicios relacionados con los bienes Informáticos	Dirección de Infraestructura y Tecnologías de la Información	Si	No	
42-DDS-P01	Organamiento de crédito educativo	Dirección de Servicios	Si	No	
42-DDS-P02	Seguimiento de acreditados	Dirección de Servicios	Si	No	
42-DDS-P03	Investigación y estadística	Dirección de Servicios	No	No	
42-DDS-P04	Recepción de pagos en caja	Dirección de Servicios	Si	No	
42-DCR-P01	Control y custodia de documentos	Dirección de Cartera y Recuperación	Si	No	
42-DCR-P02	Gestión de cartera	Dirección de Cartera y Recuperación	Si	No	
42-DCR-P03	Atención a deudores	Dirección de Cartera y Recuperación	No	No	
42-DCR-P04	Conciliación de aplicación de pagos	Dirección de Cartera y Recuperación	Si	No	
42-DES-P01	Coordinación administrativa y Operativa de la Extensión Sur	Dirección de Extensión Sur	Si	No	
42-DPF-P01	Manejo de fondos en administración y donativos	Dirección de Extensión, Investigación y Promoción Financiera	Si	No	
42-DPF-P02	Elaboración de convenios interinstitucionales	Dirección de Extensión, Investigación y Promoción Financiera	No	No	
42-DPF-P03	Promoción del crédito educativo	Dirección de Extensión, Investigación y Promoción Financiera	No	No	
42-DPF-P04	Coordinación de enlaces y representantes	Dirección de Extensión, Investigación y Promoción Financiera	Si	No	

A. IDENTIFICACIÓN		B. ANALISIS				CONTROLES			
		RIESGO		Nivel de control	Nivel de control	Nivel de control	Nivel de control		
Identificación de riesgos	Impacto	Probabilidad	Exposición					Residual	Residual
43336_1	42-DDO-P04	Capacitación y desarrollo de personal	Proporciones a las reuniones públicas la oportunidad de seguir después de las actividades y conocimientos que aumentan sus competencias, para desempeñarse con éxito en su puesto, de manera que tengan una formación integral y a la vez obtener recursos humanos mejor calificados.	3	2	IV	NO	NO	NO
43336_2	42-DGE-P03	Reintegración de personal del Órgano de Gobierno del Estado de Sonora	Informar al Órgano de Gobierno sobre el estado que guarda el Instituto de Recas y Crédito Educativo del Estado de Sonora	6	2	III	NO	NO	NO

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Subsecretaría de
Dirección de
Administración
L. C. A. Sereno
Evaluación de
Riesgos

Código de Identificación	C. PRIORIZACIÓN				D. ACTIVIDADES DE CONTROL	
	Alto	Medio	Bajo	Muy Bajo	Indicador	Responsables (y/o Asesores)
43336_1	NO	3	2	IV	Mitigar	Investigar el currículum del instructor
43336_2	NO	6	2	III	Mitigar	Confirmar asistencia, asistencia a los asistentes
						Supervisión y control de los certíficos en demanda con el fin de tener (documentar) los expedientes.
					Transferir	

A. IDENTIFICACIÓN		B. ANALISIS				CONTROLES	
Código	Descripción	Categoría	RIESGO		Urgencia	No. de controles	Tipo de controles
			Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia			
48336_3 - 42-DCR-PO2	Gestión de Cartera créditos otorgados que se encuentran en cartera exigible y/o vencida.	Operación	8	5	III	1	Procedimientos
48336_4 - 42-DCR-PO2	Gestión de Cartera Recuperación de créditos otorgados que se encuentran en cartera exigible y/o vencida.	Operación	8	3	III	1	Procedimientos
48336_5 - 42-DCR-PO2	Administración y mantenimiento de la infraestructura informática y comunicaciones y de los equipos de soporte para el funcionamiento del centro de datos	Operación	6	2	III	1	Procedimientos

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Subsecretaría de
Dirección de Sitio
Administración d
Los Secretarías
Evaluación de RI
Formato RI-001

Código de Riesgo	C. PRIORIZACIÓN				D. ACTIVIDADES DE CONTROL	
	Barrido de la Institución	Evaluación de Riesgo			Urgencia	Medidas de Control
		I	II	III		
43396_3	NO	5	3	III		
43396_4	NO	8	3	III	Transferir	Implementación de un sistema informático de seguimiento a etapas procesadas para prevenir caducidades y prescripciones
43396_5	NO	6	2	III	Transferir	Mantenimiento preventivo programado a los equipos de cómputo, comunicaciones y de soporte

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Logotipo de la Institución

Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico
 Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional
 Administración de Riesgos de la
 CDA, Secretaría de Educación y Cultura
 Estrategia de Riesgo e Identificación de Comités
 Versión: 01/2017



Secretaría de Educación y Cultura
 Contraloría General

A. IDENTIFICACIÓN		B. ANALISIS							
		Riesgo		Impacto		Controles			
Identificación	Descripción	Probabilidad	Consecuencia	Valoración total	Descripción	Existencia	Forma	Fecha	Responsable
		1	2	3	4	5	6	7	8
43336_6 - 42-DIT-P01	Administración de la salvaguarda, seguridad e integridad de la información	Conservar, salvaguardar y proteger la integridad de la información electrónica por los procesos del Instituto	Afectación directa a los usuarios por perder continuidad y/o actualización de la información	5	3	3	NO		
43336_7 - 42-DIT-P04	Administración de la salvaguarda, seguridad e integridad de la información	Conservar, salvaguardar y proteger la integridad de la información por los procesos del Instituto	Pérdida de información en caso de ataque de virus	8	2	3	NO		

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Subsecretaría de
Dirección de Administración de
Los Recursos
Institucionales de
Formación y Capacitación

Código	C. PRIORIZACIÓN				D. ACTIVIDADES DE CONTROL
	1	2	3	4	
48336_5	NO	5	3	IV	Elaboración de los estados financieros y verificación de que se hidron correctamente Mitigar
48336_7	NO	8	2	III	Atención inmediata a las alertas del log de incidentes detectados por el sistema Mitigar
					Actualización informática del sistema PLASA Mitigar

Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico
 Dirección de Sistema de Control Interno Institucional
 2.01. Ejecución de Actividades de Control
 Evaluación de Riesgos e Identificación de Controles
 Formato RCLDF-2 / 2-S



A. IDENTIFICACIÓN		B. ANALISIS				CONTROLES	
		Riesgo		Impacto		Tipos de Controles	
Descripción del Evento		Probabilidad de Ocurrencia		Gravedad		Tipos de Controles	
48396_8	42-DCF-P03	5	5	IV	Controles	Controles	Controles
Cumplir en tiempo y forma con los requerimientos de información financiera, contable, presupuestal y fiscal, establecida en normatividad, así como la solicitada por las diferentes instancias de gobierno y por las direcciones del ICEES.		Errores en informes, corrección de registros contables; reportes faltantes, diferencias de centavos en informes financieros y presupuestales del sistema PLASA.					

Subsecretaría de
 Dirección de SRS
 Administración d
 1.04. Secretaría d
 Evaluación de RI
 Formato P-URC

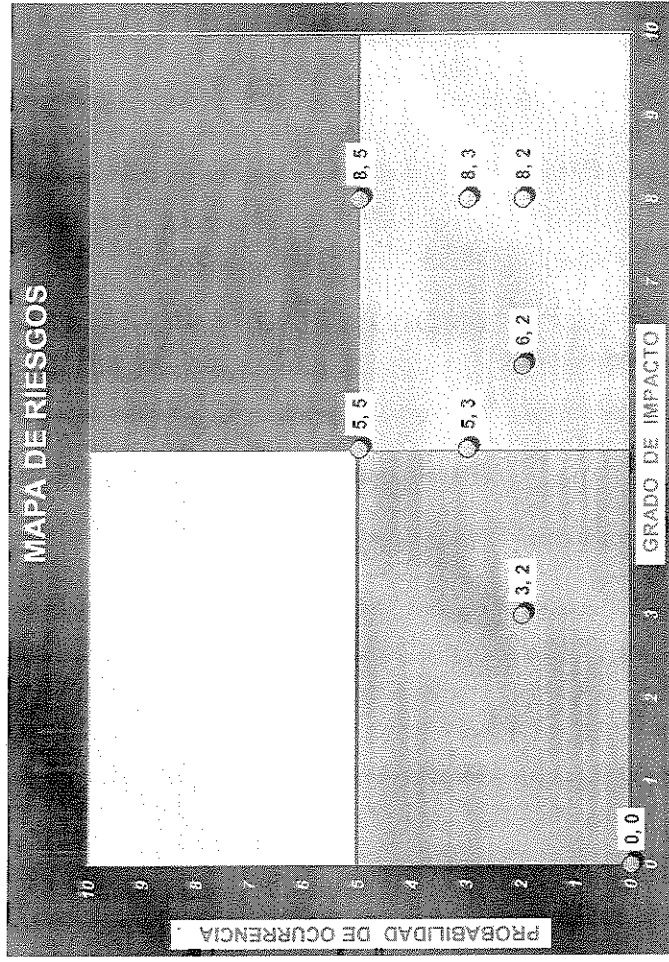
Código	C. PRIORIZACIÓN				D. ACTIVIDADES DE CONTROL	
	Alta	Medio	Baja	IV	Lista	Reserva de Efectivo
43346_3	NO	5	5	IV		

MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL 43336

RAMO / SECTOR: Educación

INSTITUCIÓN: 1.04. Secretaría de Educación y Cultura

No. de Riesgo	RIESGO	III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES	
		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia
3336_1	Que el instructor no desarrolle satisfactoriamente el objetivo del curso	3	2
3336_2	Falta de Quorum para la Junta Directiva	6	2
3336_3	Incremento de cartera vencida.	8	5
3336_4	Caducidad y prescripción de los expedientes en demanda	8	3
3336_5	Daño Irreversible en los equipos informáticos debido a la acumulación de suciedad, que no permite su óptimo funcionamiento.	6	2
3336_6	Afectación directa a los usuarios por perder continuidad y/o actualización de la información	5	3
3336_7	Pérdida de información en caso de ataque de virus	8	2
3336_8	Errores en informes, corrección de registros contables, reportes faltantes, diferencias de centavos en Informes financieros y presupuestos del sistema ELASA	5	5
# REFI	# REFI	# REFI	# REFI
# REFI	# REFI	# REFI	# REFI
# REFI	# REFI	# REFI	# REFI
# REFI	# REFI	# REFI	# REFI
# REFI	# REFI	# REFI	# REFI
# REFI	# REFI	# REFI	# REFI
# REFI	# REFI	# REFI	# REFI
# REFI	# REFI	# REFI	# REFI



SUPERVISÓ

[Signature]
M.A. ENRIQUE CELADA CHÁVEZ

AUTORIZÓ

[Signature]
MTR. HÉCTOR MANUEL SÁNCHEZ LÓPEZ

INTEGRÓ

[Signature]
LIC. SARA ABOYTES WILSON

		Formalizada	SI	en el COCOM	DIT	07/06/2018	31/12/2018	Finalizó	30%	30%	30%	10%	100%	100%	Muestre los resultados de las actividades de control en el momento de la evaluación	
1	Integridad de la información electrónica por los procesos del Instituto.	Operando	SI					Finalizó					0%	0%		
		Documentada	SI					Finalizó					0%	0%		
		Actualizada	SI					Finalizó					0%	0%		