



NOTA: Si necesitas agregar filas para capturar riesgos, asegúrate de copiar las formulas de las columnas AB y AK.

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS

 REGISTRO
 Código:
 SA/DPRF/MR/01

 Revisión:
 00

 Fecha de emisión:
 12/09/2025

Programa Institucional, específico u otro: Programa Institucional de Modernización y Simplificación Administrativa, para el uso de los Recursos Humanos, Materiales y Financieros del IECM 2026 (PIMOSA).
 Fecha del análisis:
 08/09/2025

 Fecha de revisión de la SGC:
 11/09/2025

Folio de actualización en el repositorio del SGCE: F2025-60

Recursos Humanos, Materiales y Financieros del IECM 2026 (PIMOSA).																
SECCIÓN 1 IDENTIFICACIÓN DE LOS RIESGOS				SECCIÓN 2 ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS RIESGOS Y DE LOS CONTROLES EXISTENTES					SECCIÓN 3 TRATAMIENTO DE LOS RIESGOS							
SUBPROCESO O ACTIVIDAD CONTENDA EN EL PROGRAMA INTEGRAL RESPECTIVO (PPEL, PPP PPEC), DE SER EL CASO, O ACTIVIDADO SUSTANTIVA . LA QUE SE TRATA-	CLASIFICACIÓN DEL PIESGO.	RIESGO A EVALUAR. DESCRIPCIÓN DEL RIESGO QUE AFECTE O PUEDA AFECTAR EL LOGRO DE LOS RESULTADOS PREVISTOS.	CAUSAS QUE ORIGINAN EL RIESGO.	CONSECUENCIAS EN CASO DE MATERIALIZARSE EL RESGO. PARTE (S) NITRESAGIA (S) AFECTADA (S)	REMOTA (1) BAIA (2.3) MODERADA (4.5, 6) BY	MUY BAJO (1) BAJO (2, 3) MODERADO (4, 5, 6) TO 8 MODERADO (4, 5, 6) ATTO (7, 8) MODERADO (4, 5, 6) MODERADO	CONTROLES EXISTENTES.	MIN' ALTO (1) ALTO (2, 3) MEDIANA (4, 5, 6) BAJA (7, 8) (1, 7, 8) (9, 1.0)	NIVEL DE RIESGO INICIAL (NPRI) P*I*EC	TRATAMIENTO.	ACCION (ES) PARA TRATAR LOS RIESGOS.	FECHA DE INICIO. (dd/mm/aa)	FECHA DE TÉRMINO. (dd/mm/aa)	ÁREA RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO DE LA ACCIÓN.	PROBABILIDAD (1-10) IMPACTO (1-10) EFECTIVIDAD DEL CONTROL (1-	NIVEL DE RIESGO RESIDUAL (NPRr)
Gestión directiva y rendición de cuentas ante las autoridades competentes, realizada	Operacionales	Los informes generados no cumplen con los criterios de utilidad, pertinencia o oportunidad.	La falta de claridad en los criterios de para la elaboración de los informes, sal como las deficiencias en la sistematización. La descoordinación entre las áreas responsables y los retrasos en la entrefa de información clave.	Lo que puede limitar la capacidad de las instancias de gobierno para dar seguimiento efectivo, tomar decisiones informadas o evaluar el cumplimiento de metas institucionales	5	8	Se cuenta con lineamientos para realizar los reportes Se coordina la solicitud de información Se cuentan con criterios claros para la integración de los informes.	3	120	Nivel de riesgo aceptable (NRA)	Mantener los controles existentes					0
Supervisar el cierre presupuestal y elaboración como de Cuenta Pública y envío a la Sacretar de Administración y Finanzas de la Cluded de México		El informe de Cuenta Pública no se entregi en tiempo y forma,	Retrasos en la recopilación y validación de la información financiera, falta de coordinación par la elaboración en integración del informe y errores o inconsistencias en los datos contables o presupuestales.	Si el informe de la cuenta pública no ise entrega en tiempo y forma puede generar retrasos en la revisión financiera, afectar la tempagnencia institucional y limitar la toma de decisiones presupuestales oportunas.	5	9	Se cuenta con lineamientos y criterios claros para la eleboración e integración del la cuenta pública Capacitación del personal	2	90	Nivel de riesgo aceptable (NRA)	Mantener los controles existentes					0
Procesos de planeación estratégica, táctica, 3 operativa, seguimiento y evaluación, fortalecidos implementados.	e Operacionales	Las personas titulares de los órganos directivos y unidades responsables no confable información dis, oportuna y confable	Falta de sistematización de la información, retraxos emtrega de reportes, deficiencia en los indicadores o en la calidad de los datos obtenidos	Si no se cuenta con información pertinente de las áreas entonces se consejo General Areas del IECA Jordan de decisiones estratégicas. Consejo General Areas del IECA Jordan de decisiones estratégicas.	5	8	Se cuenta con el Manual de Planeación institucional Se cuenta con los Lineamientos generales para is supervisión, seguimiento y evaluación del cumplimiento al Plan General de Desarrollo del IECM. Se realizan informes trimestrales Se realizan informes trimestrales Se seguimiento mensual del SIIAD	3	120	Nivel de riesgo aceptable (NRA)						0
Procesos eficaces para el ejercicio del gasto vinculados a la organización del programa ordinario, realizados y para Consulta de Presupuesto Participativo	Operacionales	Las Unidades responsables del gasto no ejercen su presupuesto conforme al calendario establecido	La falta de planeación oprtuna en las actividades institucionales, procesos poco eficientes que retracen la ejecución del gasto	Si las UR no ejercen su presupuesto se puede generar subejercicios, retrasos en la ejecución de actividades instructionales y pérdida de oportunidades para generar economias.	5	6	Planeación anual por área a través de programas especificos e institucionales 2. Programación Operativa Anual (POA) Seguimiento a través del Sistema Informático Integral Administrado	3	90	Nivel de riesgo aceptable (NRA)						0
Programa Anual de Adquisiciones, 5 Arrendamientos y Servicios 2026 (PAAAS 2026 normado y ejecutado en tiempo y boma.	, Operacionales	no obtienen los bienes y servicios	Deficiencias en la planeación de adquisiciones, procesos administrativos lentos o ineficientes, cambios no previstos en las necesidades existrucionales.	Puede afectar el cumplimiento de metas institucionales, generar del ECM proveedores incrementar costos	6	8	Se cuentan con procedimientos operativos que establecen criterios claros 2. Se cuenta con el Comité de Adquisiciones, arrendamientos y tenricios del IECM 2. Lineamientos en materia de adquisiciones, arrendamientos y prestación de servicios del IECM 9.	5	240	Reducir riesgo	COLOCAR ACCIONES SI EL RIESGO ESTA EN AMARILLO ESTAS DEBEN TEMER UNA TEMPORALUDAD, UN RESPONSABLE Y DEBE REEVALUARSE EL RIESGO.					0
Bienes y servicios para el desarrollo de las 6 actividades vinculadas al programa ordinario de unidades responsables del gasto entregados	as Operacionales	Las Unidades Responsables del Gasto no realizan oportunamente la solicitud de bienes y servicios conforme a los procedimientos establecidos		Puede generar retrasos en la adquisición, afectación en la operación institucional y posibles incumplimientos normativos. Areas requisientes del ECM Proveedores	7	8	Se cuentan con procedimientos operativos que establecen criterios claros 2. Se cuentan con procedimientos para Licitaciones	4	224	Reducir riesgo	COLOCAR ACCIONES SI EL RIESGO ESTA EN AMARILLO ESTAS DEBEN TENER UNA TEMPORALIDAD, UN RESPONSABLE Y DEBE REEVALUARSE EL RIESGO.					0
Coordinar y ejecutar la aplicación de criterios y métodos para la contratación de bienes y servicios, para su dotación a las unidades responsables del gasto, en tiempo y forma	Operacionales	Los proveedores no cumplen con los requisitos establecidos en los criterios y métodos definidos por el IECM.	Selección inadecuada de proveedores, deficiencia en los criterios, requisitos o métodos que se solicitan y la falta de seguimiento y supervisión contractual	Si los proveedores incumplen puede derivar en entregas deficientes, incumplimiento de contratos, afectación a la calidad de los bienes y servicios adquiridos, y retrasos en la operación institucional.	6	8	Se cuentan con procedimientos para solicitar bienes y servicios Evaluación a proveedores Seguimiento contractual Se realizan anexos técnicos específicos	3	144	Reducir riesgo	COLOCAR ACCIONES SI EL RIESGO ESTA EN AMARILLO ESTAS DEBEN TENER UNA TEMPORALIDAD, UN RESPONSABLE Y DEBE REEVALUARSE EL RIESGO.					0
Mantenimiento oportuno y eficaz de los bienes 8 muebles e imuebles propios y arrendados, realizado	Operacionales	Las Unidades Responsables del Gasto no reportan oportunamente las necesidades de mantenimiento ni permiten el acceso a los bienes	Desconocimiento de los procedimientos establecidos para reportar las necesidades de mantenimiento, falta de cultura preventiva en mantenimiento, falta de cotordinación entre áreas, cargas de trabajo	Puede ocasionar el deterioro de los activos, interrupciones en la operación institucional y mayores costos por reparaciones correctivas.	5	7	Se cuenta con el Lineamiento en materia de obra del IECM Procedimiento para solicitar y asignar mantenimiento de bienes muebles e inmuebles. Colocar los que aplique	4	140	Reducir riesgo	COLOCAR ACCIONES SI EL RIESGO ESTA EN AMARILLO ESTAS DEBEN TENER UNA TEMPORALIDAD, UN RESPONSABLE Y DEBE REEVALUARSE EL RIESGO.					0
9 Se establèce un Programa de Mantenimiento d los bienes muebles e inmuebles	Operacionales	No se cuenta con la disponibilidad presupuestal y técnica para realizar los servicios de mantenimiento en tiempo y forma , de acuerdo con los estándares de calidad establecidos	presupuestal, planeación deficiente del	lo que puede ocasionar deterioro de los bienes, interrupciones operativas y mayores costos por reparaciones correctivas.	5	7	Se cuenta con el Lineamiento en materia de obra del IECM Procedimiento para solicitar y asignar mantenimiento de bienes muebles e inmuebles. Colocar los que aplique	4	140							0
10 Inventario de los bienes muebles actualizado y resguardado, entregado	Operacionales	Los inventarios de bienes muebles no están actualizados, resguardados ni entregados conforme a los procedimientos establecidos	Falta de actualización periódica del inventario, desconocimiento o incumplimiento de los procedimientos, deficiencias en el sistema de controk patrimonial, falta de supervisión y seguimiento.	Puede generar pérdidas, duplicidad de registros, uso indebido de bienes Areas del IECM y afectaciones al control patrimonial Proveedores institucional.	5	7	Se cuenta con el Procedimiento para realizar la afectación, destino final y baja de bienes muebles. Se cuenta con el Procedimiento para el registro, control y resguardo de activo fijo y bienes controlables Cofocar los que aplique	4	140							0

11	Programa interno de seguridad, prevención de riesgos y Protección Civil funcional, entregado.	Operacionales	Las autoridades competentes y el personal institucional no colaboran activamente en la implementación del programa, no se cuenta con los recursos necesarios o se presentan eventos extraordinarios que afectan su funcionalidad	Falta de compromiso, deficiencia en las comunicaciones internas, falta de claridad en los roles, falta de capacitación.	Puede comprometer la ejecución efectiva del programa, limitar el logro de objetivos y generar devakácinas en la prevención de riesgos y Protección Civil funciona				0		0	
12	Organizar y coordinar servicios, cursos, simulacros y actividades de difusión, para la apropiación de la cultura de seguridad, prevención de riesgos y Protección Civil.	Operacionales	El personal del IECM no participa activamente en las actividades programadas ni se apropia de la cultura de seguridad, prevención de riesgos y Protección Civil	Falta de sensibilización y concientización del personal, capacitación inadecuada o insuficiente , cargas de trabajo excesivas, desinterés	Puuede comprometer la capacidad institucional para responder ante emergencias, aumentar la emergencias, aumentar la exposición a riesgos y afectar la continuidad operativa				0		0	
	Remuneraciones del personal de estructura, honorarios y eventual vinculados a las actividades ordinarias y acciones de mejora del entorno organizacional implementadas.		No se cuenta con procesos administrativos oportunos para garantizar el pago puntual y adecuado del personal involucrado en las actividades institucionales	Retrasos en la gestión administraiva, errores en el registro o documentación del personal, cambios normativos o administraivos imprevistos, falta de capacitación al personal en procesos administrativos	Puede generar inconformidades, afectar la motivación del personal y comprometer el cumplimiento de metas institucionales.				0		0	
14	Supervisar la aplicación de criterios para la ejecución del Programa de actividades del Grupo de trabajo de seguimiento a la NORMA Oficial Mexicana NOM-035-STPS-2018, Factores de riesgo psisosocial en el trabajo, identificación, análisis y prevención	Operacionales	El IECM no da seguimiento a la NOM- 035-STPS-2018 conforme a lineamientos claros, sin disposición para aplicar los criterios establecidos n apoyo institucional suficiente	Falta de mecanisos de seguimiento y evalaución, ausencia de estrategia de comunicación interna de los objetivos, beneficios y obligaciones derivados de la NOM-035	lo que puede derivar en incumplimientos normativos, afectaciones al bienestar psicosocial del personal y posibles sanciones administrativas	6	8	Colocar los controles existentes	0		0	
15	Remuneraciones del personal vinculado a las actividades de participación ciudadana y acciones de mejora del entorno organizacional, implementadas.	Operacionales	No se cuenta con procesos administrativos oportunos para garantizar el pago adecuado de la nómina al personal vinculado con las actividades de participación ciudadana	Retrasos en la validación de asistencia o incumplimiento de actividades, errores en el procesamiento de la información, limitación de los sistemas técnologicos	Puede generar inconformidades laborales, afectar el entorno organizacional y comprometer el desarrollo de dichas actividades			Colocar los controles existentes	0		0	
16	Integrar y conciliar las nóminas y ejecutar los pagos correspondientes al personal vinculado a la Consulta de Presupuesto Participativo	Operacionales	Los procesos administrativos no se realizan en tiempo y forma, y existen retrasos o inconsistencias en la información proporcionada por las áreas responsables,	Errores de la captura o validoación de la información, procedimientos no eficientes , capacidad operativa limitada, cargas excesivas de trabajo, falta de seguimiento y control interno	puede afectar la integración, conciliación y ejecución oportuna de los pagos, generando posibles incumplimientos financieros y afectaciones operativas.			Colocar los controles existentes	0		0	
17	Coordinar las acciones para la promoción de un ambiente de trabajo saludable y entorno organizacinalorganizacional adecuado.	Operacionales	Las áreas involucradas no colaboran activamente en la coordinación de acciones y las personas funcionarias muestran poca disposición para participar en iniciativas que promuevan un entorno laboral saludable	Desinterés de las personas funcionarias, desinformación o desconocimiento, exceso de trabajo y falta de seguimiento y evalaución	Puede afectar el clima laboral de la institución de manera negativa, disminuir la productividad y generar resistencia al cambio.			Colocar los controles existentes	0		0	

ALTO	Es necesario dar tratamiento inmediato al Riesgo.
MEDIO	Es recomendable dar tratamiento al Riesgo.
BAJO	Nivel de Riesgo Acentable

Nota: El documento original aprobado y firmado se encuentra en resguardo de la Junta Administrativa.

	Elaboró	Elaboró
Nombre:	Cindy Magali Villa Āvila	Mónica Chalchy García
Puesto:	Subdirectora de Gestión de Calidad	Directora de Planeacion y Recursos Financieros
Firma:		

Documento de referencia: SA/SGC/PR/03 Formato: SA/SGC/MR/01 Rev. 02