



# INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN MARTÍN TEXMELUCAN


## PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (PTAR) DEL EJERCICIO 2025


No. de Riesgo	Proceso	Descripción del Riesgo	No. Factor de Riesgo	Factores de Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategias para Administrar los Riesgos	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
R-PL-1		Informes mensuales y seguimiento de PTA entregados fuera del tiempo establecido. (FODA procesos-debilidad 3)	R-PL-01-F1	La información que proporcionan los centros de costo pierde utilidad	6	4	IV	Reducir el riesgo	Analizar la normatividad aplicable para integrar las actividades correspondientes y prioritarias a los PTA de cada centro de costo	Departamento de Planeación y Programación	María Eugenia Medina Flores	07/01/2025	14/03/2025	Programas de Trabajo Anual de las áreas del Instituto firmados
				Verificar que la evidencia del cumplimiento de actividades que se reportan en PTA cumpla con las características suficientes solicitadas					Departamento de Planeación y Programación	María Eugenia Medina Flores	10/03/2025	10/12/2025	Seguimiento de actividades del PTA 2025 código: ITSSMT-PL-PC-03-FO-05 con evidencias	
			R-PL-01-F2	Utilizar otros mecanismo para el reporte de actividades					Entregar reporte mensual a Dirección General y Direcciones de Área/Subdirección del cumplimiento/incumplimiento	Departamento de Planeación y Programación	María Eugenia Medina Flores	10/03/2025	10/12/2025	Correo electrónico del seguimiento de actividades
				Solicitar Plan de Acción en caso de incumplimiento de la meta anual					Departamento de Planeación y Programación	María Eugenia Medina Flores	01/12/2025	10/12/2025	Memorándum solicitando plan de acción por incumplimiento de meta	
R-PL-2	Planeación	Metodología para la identificación de riesgos aplicada de manera inadecuada, (FODA procesos-debilidad 8)	R-PL-02-F1	Identificación inadecuada de riesgos	5	6	II	Reducir el riesgo	Gestionar capacitación en materia de riesgos, con el Departamento de Personal	Subdirección de Planeación	Elia López Linares	12/01/2025	30/01/2025	Memorándum enviado al Departamento de Personal
									Difundir el Acuerdo de la Secretaría de la Función Pública, por el que emite las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación Estatal en materia de Control Interno para el Estado de Puebla	Subdirección de Planeación	Elia López Linares	01/03/2025	31/07/2025	PDF del correo enviado
									Actualizar el procedimiento para la gestión de riesgos/oportunidades	Subdirección de Planeación	Elia López Linares	01/03/2025	30/06/2025	Captura de pantalla de la página institucional
									Realizar una mesa de trabajo para el proceso 2026	Subdirección de Planeación	Elia López Linares	01/10/2025	31/11/2025	Nota informativa
R-PL-3		Información estadística histórica de indicadores institucionales insuficiente. (FODA procesos-debilidad 4)	R-PL-03-F1	Identificación de los indicadores institucionales adicionales inadecuada.	5	6	II	Reducir el riesgo	Identificar los indicadores que se agregaran en el archivo histórico de información estadística institucional	Departamento de Estadística y Evaluación	Andrea Hernández Popocatl	17/02/2025	31/02/2025	Correo electrónico de la identificación de los indicadores
			R-PL-03-F2	Solicitud de la información para la integración de los indicadores adicionales a las áreas generadoras de estos de manera incompleta					Realizar la gestión con las áreas responsables de generar la información, considerando al menos los últimos diez años	Departamento de Estadística y Evaluación	Andrea Hernández Popocatl	01/04/2025	16/06/2025	Correos electrónicos de solicitud de información
			R-PL-03-F3	Archivo del histórico de datos estadísticos incompleto					Archivo histórico actualizado y publicado en el SUI, que incluya los indicadores adicionales	Departamento de Estadística y Evaluación	Andrea Hernández Popocatl	14/07/2025	10/12/2025	Archivo histórico actualizado y publicado en el SUI, que incluya los indicadores adicionales
R-FH-01		Servidores públicos participando indebidamente en la selección, nombramiento, designación, contratación, promoción, suspensión, remoción, cese, rescisión del contrato o sanción de cualquier docente. (Participación indebida del servidor público, Tráfico de influencias)	R-FH-01-F1	Cuando los servidores públicos encargados de evaluar al personal docente omiten información	6	2	IV	Reducir el riesgo	Supervisar la ejecución del proceso de evaluación	Subdirección Académica	Salvador Pérez Mejía	01/06/2025	06/12/2025	1.- Evaluación docente de cada periodo
			R-FH-01-F2	Privilegiar a terceros con algún vínculo de amistad o parentesco					Auditar la ejecución del procedimiento			03/05/2025	06/12/2025	2.- Informe de auditoría interna
			R-FH-01-F3	Disminuir la asignación de carga académica sin fundamento en el desempeño del personal					Retroalimentar al personal docente sobre los aspectos que inciden en la asignación			03/05/2025	06/12/2025	3.- Reporte de observación de cátedra firmado por el docente


R-FH-02	Factor Humano	Servidores públicos utilizando los recursos asignados y las facultades atribuidas para fines distintos a los legales.  (Utilización de los recursos, Apropiación indebida de activos)	R-FH-02-F1	Servidores públicos que usan los materiales para fines personales	6	2	IV	Reducir el riesgo	Revisión mensual de inventario	Departamento de Recursos Materiales y Servicios	María Antonia Cruz Genis	28/02/2025	08/12/2025	1.- Resguardo de asignación de bienes en caso de haber adjudicación.		
			R-FH-02-F2	Que se busque beneficiar a un tercero					Auditar trimestralmente el cumplimiento del instructivo de compras			28/02/2025	08/12/2025	1.- Seguimiento de control interno de atención a requisiciones de acuerdo a la disponibilidad presupuestal.		
			R-FH-02-F3	Que no existen controles específicos para el uso de los recursos					Formalizar la entrega de recursos a los promotores			28/02/2025	08/12/2025	1.- Formato de Requisición de Bienes y/o Servicios adjunto al Instructivo para la realización de compras directas. 2.- Requisito de formato de entrada a almacén adjunto al Instructivo para la realización de compras directas.		
R-FH-03		Servidores públicos aprovechando el cargo para inducir a otro para realizar algún acto que le genere beneficio, provecho o ventaja para sí o para un tercero.  (Coalición, Intimidación)	R-FH-03-F1	Servidores públicos privilegiando las compras con proveedores no evaluados	6	3	IV	Reducir el riesgo	Reporte de proveedores evaluados	Departamento de Recursos Materiales y Servicios	María Antonia Cruz Genis	04/07/2025	08/12/2025	1.- Selección de proveedores/as (semestral) 2.- Evaluación de proveedores/as (semestral)		
			R-FH-03-F2	Desconocimiento de las sanciones administrativas vinculadas					Difundir las sanciones estipuladas en casos de corrupción			Departamento de Personal	José Omar Urrutia Trip	01/03/2025	29/08/2025	1, Evaluación diagnóstica 2, Envío de video o infografía o plática del tema. 3, Evaluación de comprensión.
			R-FH-03-F3	Servidores públicos modificando calificaciones o registros para beneficiar a estudiantes					Revisión aleatoria de calificaciones			Subdirección Académica Departamento de Difusión y Concertación	Salvador Pérez Mejía Omar López Gavosso	03/05/2025	06/12/2025	1.- Reporte de seguimiento por carrera 2.- Reporte de seguimiento por actividad extraescolar
R-FH-04		Personas servidoras públicas que realizan funciones o actos que atentan en contra de la integridad o de las normas de ética.	R-FH-04-F1	Los conceptos no se comprenden y por lo tanto no se ejecutan	8	1	IV	Reducir el riesgo	Impartir pláticas en materia de ética	Departamento de Personal	José Omar Urrutia Trip	01/03/2025	29/08/2025	1, Evaluación diagnóstica 2, Envío de video o infografía o plática del tema. 3, Evaluación de comprensión		
R-VI-01		Recursos adicionales incipientes obtenidos por el pago de servicios que presta el Instituto	R-VI-01-F1	Gestión aislada por parte de las áreas que conforman la vinculación institucional	7	4	IV	Reducir	Gestión ante instancias externas para beneficiar a la comunidad estudiantil.	Dirección de Planeación y Vinculación	Emma Celinda Bonilla Macip	16/01/2025	28/11/2025	1.- Gestión ante dependencias que proporcionen capacitación 2.- Lista de estudiantes beneficiados		
R-VI-02		Colaboración institucional limitada para dar atención a la formación integral de la comunidad estudiantil	R-VI-02-F1	Escasa comunicación sobre las actividades que fortalecen la formación integral	7	2	IV	Reducir	Implementar un programa que considere actividades para fortalecer la salud física y mental, así como la apreciación del arte y la cultura.	Departamento de Difusión y Concertación	Omar López Gayosso	01/02/2025	22/11/2025	1.- Gestión de personal externo para realizar activaciones físicas que promuevan el cuidado de la salud. 2.- Lista de estudiantes que participan en visitas al museo de la evolución 3.- Constancias de acreditación de cursos MOOC de formación integral: cultural, cívico y de salud.		
R-VI-03		Costos de certificación elevados para la comunidad estudiantil	R-VI-03-F1	Costos de certificación inaccesibles para la comunidad tecnológica	5	2	III	Reducir	Identificar cursos MOOC (Massive Open Online Courses) que otorguen certificaciones con reconocimiento laboral y promover su uso con la comunidad estudiantil.	Departamento de Vinculación	Claudia Patricia Liévano Moreno	01/03/2025	31/12/2025	1. Identificar los MOOC para difundir con las/os estudiantes. 2. Reportes de la promoción con la comunidad estudiantil del uso de plataformas que ofrecen cursos para certificación gratuitos relacionados con la formación de las/os estudiantes.		
R-VI-04		Comunidad de egresadas/os participando de manera mínima en la encuesta de seguimiento	R-VI-04-F1	La comunidad de egresadas/os no participa de manera activa en las encuestas de seguimiento	7	4	IV	Reducir	Actualizar la encuesta de seguimiento de egresadas/os y hacer más eficiente la forma de comunicación	Departamento de Vinculación	Claudia Patricia Liévano Moreno	27/01/2025	30/11/2025	1. Instrumento actualizado 2. Reporte con la aplicación de estrategias de comunicación efectivas		

R - VI - 05	Vinculación	Dependencias públicas cambiando al personal a cargo del seguimiento de prestantes de Servicio Social	R-VI-05-F1	Rotación de personal en las dependencias donde los estudiantes prestan Servicio Social	6	2	IV	Reducir	Establecer una estrategia de comunicación con las dependencias y estudiantes para asegurar la acreditación del proceso de SS de estudiantes	Departamento de Residencias Profesionales y Servicio Social	Alejandro Bonilla Coyotzi	20/02/2025	19/12/2025	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Identificar del concentrado de estudiantes de SS quienes lo realizan en dependencias y empresas.</li> <li>2. Notificar seguimiento de entregas vía WhatsApp y correo electrónico con copia a Divisiones y Subdirección Académica para conocimiento.</li> <li>3. Mantener el seguimiento óptimo en las entregas de evaluaciones de cada estudiante e identificar retrasos en entregas.</li> <li>4. Envío de encuesta de desempeño de estudiantes a Dependencias</li> </ol>
R - VI - 06		Visitas industriales programadas de manera inadecuada con respecto a los programas de estudio	R-VI-06-F1	Los programas de estudio requieren mayor número de visitas de las programadas en el periodo	6	3	IV	Reducir	Determinar y adecuar la gestión de visitas para optimizar recursos e impactar a más materias de los programas de estudio	Departamento de Residencias Profesionales y Servicio Social	Alejandro Bonilla Coyotzi	13/01/2025	19/12/2025	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Recibir solicitudes de visitas.</li> <li>2. Estandarizar la solicitudes de visitas, englobando más de una materia por visita a través del análisis con cada División, considerando tiempo disponible, recurso humano, material y económico</li> <li>3. Seguimiento para la gestión de visitas</li> <li>4. Seguimiento para el cierre de cada actividad de visita.</li> </ol>
R-AC-01	Académico	Gestión de insumos proporcionada ineficientemente	R-AC-01-F1	El departamento de Recursos Materiales y Servicios no proporciona los insumos de acuerdo con lo solicitado	6	4	IV	Reducir el riesgo	Identificación, gestión y seguimiento a la necesidad de insumos, en coordinación con la Dirección General, para la realización de prácticas de	Subdirección Académica	Salvador Pérez Mejía	01/02/2025	30/11/2025	Oficio de Seguimiento
R-AC-02		Habilidades blandas desarrolladas inadecuadamente.	R-AC-02-F1	Los planes y programas de estudio no consideran competencias específicas para el desarrollo de habilidades	6	3	IV	Reducir el riesgo	Ofertar cursos de formación complementaria de acuerdo con las necesidades de las y los estudiantes en relación con demanda del sector	Dirección Académica	Damián Huerta García	15/01/2025	30/08/2025	Cargas Académicas
R-AC-03		Seguimiento de estudiantes realizado incorrectamente. (Tutorías)	R-AC-03-F1	No se realiza un seguimiento oportuno por parte de las y los tutores a la comunidad estudiantil.	4	6	II	Reducir el riesgo	Selección y capacitación del personal Docente Tutor/a	Subdirección Académica	Salvador Pérez Mejía	01/02/2025	15/12/2025	Convocatorias y Listas de acreditación
R-AC-04		Residencia profesional cumplida erróneamente.	R-AC-04-F1	No se realiza seguimiento oportuno de estudiantes Residentes	2	6	II	Reducir el riesgo	Seguimiento de Residencias (Estudiante y Tutor desde la Subdirección Académica)	Dirección Académica	Damián Huerta García	15/05/2025	30/06/2025	Oficios de Solicitud
										Subdirección Académica	Salvador Pérez Mejía	01/06/2025	30/07/2025	Logística de la Actividad y Constancia de participación
										Departamento de Desarrollo Académico	Raúl Rodríguez Cruz	15/08/2025	30/11/2025	Bitácoras de Seguimiento
R-AD-01		Falta de justificación oportuna del gasto asignado y ejercido, lo que puede resultar un incumplimiento en la normatividad vigente y afectar la rendición de cuentas	R-AD-01-F1	Falta de documentación comprobatoria para la integración de los gastos de acuerdo a la normatividad vigente.	5	6	II	Reducir el Riesgo	Correo electrónico de requisitos para la documentación comprobatoria del gasto.	Departamento de Recursos Financieros	Sandra Hernández Ortega	17/02/2025	28/02/2025	Correo electrónico de requisitos para la documentación comprobatoria del gasto.
			R-AD-01-F2	Entrega de documentación fuera de los tiempos establecidos correspondiente a los gastos ejecutados.						Departamento de Recursos Financieros / Departamento de Recursos Materiales y Servicios	Sandra Hernández Ortega / María Antonia Cruz Genis	30/04/2025	31/12/2025	Expediente documental anexo a la póliza del gasto ejercido.

R-AD-02	Administración	Insuficiencia de infraestructura y recursos asignados para la adquisición de maquinaria y equipo, lo que representa un desafío significativo para el cumplimiento de las metas institucionales.	R-AD-02-F1	Falta de la programación de las actividades académicas y deportivas de manera oportuna	5	6	II	Asumir el riesgo/oportunidad	Memorándum o Correo electrónico de solicitud de Acuerdos a partir del primer periodo.	Subdirección de Servicios Administrativos	Oscar Sánchez Sánchez	17/02/2025	03/11/2025	Memorándum o Correo electrónico de solicitud de Acuerdos a partir del primer periodo.
			R-AD-02-F2	Falta de la disponibilidad presupuestal para la adquisición de bienes y/o servicios que permite el desempeño de las actividades académicas.					Correo electrónico de respuesta de aprobación de solicitud de acuerdos a las diferentes áreas del Instituto.	Subdirección de Servicios Administrativos	Oscar Sánchez Sánchez	02/04/2025	28/11/2025	Correo electrónico de respuesta de aprobación de solicitud de acuerdos a las diferentes áreas del Instituto.
			R-AD-02-F3	Falta de acuerdos programados en la Junta Directiva para la adquisición de bienes y/o servicios de manera oportuna.					1.- Seguimiento de Acuerdos de la Junta Directiva 2.- Expediente del Proceso de Adjudicación.	Subdirección de Servicios Administrativos / Departamento de Recursos Materiales y Servicios	Oscar Sánchez Sánchez / María Antonia Cruz Genis	20/03/2024	05/12/2024	1.- Seguimiento de Acuerdos de la Junta Directiva 2.- Expediente del Proceso de Adjudicación.
R-AD-03		La falta de homologación en el Reglamento Interior, Manual de Organización y Procedimientos del Instituto representa un incumplimiento de los lineamientos federales y estatales, lo cual puede conllevar a inconsistencias y posibles sanciones, afectando la operatividad y credibilidad de la institución.	R-AD-03-F1	Falta de regulación en los estándares establecidos por las autoridades pertinentes	6	5	IV	Reducir el Riesgo	1.- Solicitud de propuesta de servicios a las diferentes áreas (correo electrónico y/o memorándum) 2.- Propuesta de servicios de las diferentes áreas del Instituto. 3.- Costo-beneficio de los servicios ofertados. 4.- Solicitar los convenios realizados para el beneficio institucional. 5.- Solicitar de forma mensual las donaciones realizadas a esta Casa de Estudios.	Departamento de Personal	José Omar Urrutia Trip	08/01/2025	28/03/2025	1.- Publicación del Reglamento Interior
			R-AD-03-F2	Falta de definición en las atribuciones y funciones del personal						Departamento de Personal	José Omar Urrutia Trip	01/03/2025	29/08/2025	1.- Manual de Organización actualizado. 2.- Oficio de envío de propuesta a la Dirección General de Capital Humano de la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración 3.- Registro y Publicación
			R-AD-03-F3	Falta de congruencia entre las funciones respecto a los procesos que interactúan						Departamento de Personal	José Omar Urrutia Trip	01/03/2025	31/05/2025	1.- Manual de Procedimientos actualizado. 2.- Oficio de envío de propuesta a la Dirección General de Capital Humano de la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración 3.- Registro y Publicación
			R-AD-03-F4	Falta de Actualización del Reglamento Interior del instituto.						Departamento de Personal	José Omar Urrutia Trip	01/07/2025	29/08/2025	1. Oficio de envío de Proyecto de Reglamento Interior 2.- Registro y Publicación

AUTORIZO  
  
Mauricio Escobar Martínez  
Director General

REVISÓ  
  
Emma Celinda Bonilla Macip  
Coordinadora de Control Interno

ELABORÓ  
  
Elia Llanes  
Enlace de Administración de Riesgos