

**INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA -INAP-  
MATRIZ INSTITUCIONAL DE EVALUACION DE RIESGOS  
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022**

No.	Tipo de objetivo	Ref.	Área Evaluada	Unidad Administrativa	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Evaluación		Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual RR	Control Interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
							Probabilidad	Severidad					
1	Estratégico	E-1	Estructura organizacional de acuerdo a las actividades	Gerencia	Falta de definición de los Procesos sustantivos y administrativos según estructura organizacional aprobada ROI.	La no implementación del proceso sustantivo y administrativo por no contar con su definición: capacitación, asesoría, asistencia técnica, formación y metodología.	4	4	16	4	4	Definir el proceso sustantivo, una vez este regularizado la estructura organizacional.	Responsabilidad compartida entre DIFOGI y la Dirección de Asesoría e investigación.
2	Estratégico	E-2	Reclutamiento y Selección de personal	Dirección de Recursos Humanos	Personal que no cuenta con las competencias suficientes para desempeñarse en cada dirección y unidad administrativa	Las personas que laboran en INAP no han adquirido competencias suficientes para desempeñar su puesto de trabajo	5	5	25	3	8	Se pretende fortalecer las capacidades y competencias del personal, a través de procesos de formación y capacitación continua.	
3	Estratégico	E-3	Atención Técnica	Dirección de Tecnologías de la Información	Inseguridad en el resguardo de la información en el portal web institucional	Riesgo Tecnológico - Informático de sufrir hackeo, malware o invasión al portal web institucional, perdiendo la información institucional pública de oficio, o bien, que la página web no pueda ser consultada	4	4	16	3	5	La dirección de Informática INAP, deberá crear los mecanismos, acciones tecnológicas, sistemas de alerta o antivirus, capaces de poder identificar la posible pérdida, robo o destrucción de la información en el portal web institucional	Es necesario avanzar en este tema, para que no se pierda información institucional y se incurra en incumplimiento legal
4	Operativo	O-1	Resguardo de información física y digital.	Dirección Administrativa y Dirección de Investigación y Análisis para el Desarrollo Institucional	Debilidades en el resguardo de información física y digital	Falta de espacio físico para el resguardo de documentos y falta de política interna para el resguardo de archivos digitales.	5	2	10	3	3	Realizar ordenamiento de documentos físicos y determinar una clasificación adecuada, en cuanto a documentos digitales gestionar el procedimiento para el archivo digital. Se hace necesario la adquisición de un scanner para la unidad de archivo.	Responsabilidad compartida entre las direcciones de Administración interna, informática y DIFOGI
5	Operativo	O-2	Área física para delegaciones departamentales	Dirección de Delegaciones	No se con las disponibilidad de oficinas físicas para su funcionamiento	Inexistencia de instalaciones, mobiliario y equipo para las delegaciones departamentales.	3	5	15	2	8	1. Aprobación de la Apertura de Delegaciones. 2. Realizar el requerimiento a la Dirección de Administración Interna. 3. Seguimiento a la dotación de instalaciones mobiliario y equipo.	Responsabilidad compartida entre la Gerencia, Administración Interna, Financiera y Dirección de Delegaciones.

**INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA -INAP-  
MATRIZ INSTITUCIONAL DE EVALUACION DE RIESGOS  
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022**

No.	Tipo de objetivo	Ref.	Área Evaluada	Unidad Administrativa	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Evaluación		Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual RR	Control Interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
							Probabilidad	Severidad					
6	Operativo	O-3	Departamento de Contabilidad	Dirección Financiera	Gestión extemporánea del gasto en bienes y servicios	Riesgo de retención de IVA e ISR fuera del tiempo establecido para su liquidación, presentación y pago ante la SAT.  Riesgo de pago de multas por incumplimiento en fechas de pago y/o rectificaciones en las declaraciones de impuestos.	1	4	4	4	1	La Dirección Financiera establecerá el procedimiento para la recepción de expedientes de pago a proveedores de bienes y servicios, mismo que se comunicará a todos los niveles de la organización por escrito.	Circular No. XX-2022
7	Operativo	O-4	Departamento de Contabilidad	Dirección Financiera	Traslado de bienes muebles de un departamento a otro sin previo aviso.	Riesgo de falta de control y seguimiento en la ruta de asignación y custodia de los bienes muebles institucionales.  Tarjetas de responsabilidad desactualizadas y con saldos incorrectos.	2	5	10	5	2	La Unidad de Inventarios del INAP a través de la Dirección Financiera comunicará oportunamente a todos los niveles de la institución sobre el procedimiento para movimientos de bienes muebles, y se contemplará la opción de imposición de sanciones a quienes contravengan lo instruido.	
8	Operativo	O-5	Inventarios	Dirección Financiera	Faltante de registro de activos fijos en el inventario institucional	Riesgo de faltante en el Inventario de los Activos fijos en el Inventario Institucional	5	5	25	3	8	Realizar Inventarios Institucionales una vez por semestre	
9	Operativo	O-6	Inventarios	Dirección Financiera	Documentación de respaldo inexistente o incompleta para el registro de activos fijos	Variación en montos entre el Libro de Inventarios y el SICOIN	5	5	25	2	13	Se realizaran las consultas necesarias en el Ministerio De Finanzas para el registro de los bienes adecuado en el SICOIN	
10	Operativo	O-7	Desarrollo Laboral	Dirección de Recursos Humanos	Falta del Manual de Evaluación del Desempeño	No se cuenta con un Manual de Desempeño que contengan los lineamientos y parámetros para realizarla.	4	4	16	2	8	Se elaborará el Manual de Desempeño tomando en cuenta las herramientas existentes.	
11	Operativo	O-8	Infraestructura y Desarrollo de software	Dirección de Tecnologías de la Información	Debilidades en el desarrollo de software para el funcionamiento de las unidades administrativas y sustantivas de INAP.	Que los Sistemas de TI no optimicen el desarrollo u otras prioridades de la Entidad.	4	4	16	2	8	Existen plataformas tecnológicas pero no son muy eficientes, se tiene en el 2022 el desarrollo e implementación de nuevos sistemas basados en procesos reestructurados que permitan la correcta optimización de los diferentes procesos y procedimientos del INAP.	

**INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA -INAP-  
MATRIZ INSTITUCIONAL DE EVALUACION DE RIESGOS  
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022**

No.	Tipo de objetivo	Ref.	Área Evaluada	Unidad Administrativa	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Evaluación		Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual RR	Control Interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
							Probabilidad	Severidad					
12	Operativo	O-9	Soporte Técnico	Dirección de Tecnologías de la Información	Respaldo de información (backup)	Que la infraestructura del centro de datos no tiene los sistemas necesarios para la generación de respaldos de datos de los diferentes equipos de computo de la Entidad.	5	5	25	2	13	No existen políticas para la generación de respaldos, y aunque se posee equipo en el centro de datos este no ha sido aprovechado para la generación de respaldos, debido a que esta configurado con un Sistema Operativo no compatible con los que actualmente se utilizan en la Entidad. Se tiene contemplado en 2022 el aprovechamiento de este equipo, realizando una evaluación del mismo, y generar las políticas para el resguardo de la información.	
13	Operativo	O-10	Unidad de Planificación y Desarrollo Organizacional	Unidad de Planificación y Desarrollo Organizacional	Actualización de Manual de Organización y Funciones, administrativos y de procedimientos sobre la base de la nueva estructura del INAP	No se cuenta con un MOF actualizado y manuales de procedimientos sobre la base de la nueva estructura del INAP lo cual no permite el buen funcionamiento de la institución.	4	4	16	2	8	Acompañamiento personalizado a cada una de las unidades administrativas del INAP.	Acompañamiento personalizado a cada una de las unidades administrativas del INAP.
14	Información Financiera	I-1	Gestión de Personal	Dirección de Recursos Humanos	Implementación por fases del Sistema de Guatenóminas en todos los renglones presupuestarios	Riesgo en el atraso de las fases previstas para la implementación de Guatenóminas.	5	5	25	3	8	Realizar las gestiones por fases, ante el Ministerio de Finanzas Públicas para la implementación del Sistema Guatenóminas, específicamente en el renglón presupuestario 011 y subgrupo 18.	
15	Información Financiera	I-2	Control y Registro	Dirección de Tecnologías de la Información	Desactualización de la información de pagos (ingresos por servicios) dentro del Sistema de control y registro	El sistema no es actualizado automáticamente al realizarse un pago de arancel en la ventalla de Agencia Banrural. Esto hace que la información de pagos de estudiantes no se refleje en tiempo real.	5	5	25	2	13	Se iniciaron platicas con Banrural para realizar el cambio del convenio actual y mejorar el servicio, poniendo a disposición de los usuarios el cobro por medio de la Banca en Virtual. Esto a su vez mejorara el servicio al usuario final y ayudara a mantener los pagos actualizados en tiempo real. Además ya se encuentra en fase final la implementación del pago en línea por medio de tarjeta de crédito o débito.	

**INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA -INAP-  
MATRIZ INSTITUCIONAL DE EVALUACION DE RIESGOS  
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022**

No.	Tipo de objetivo	Ref.	Área Evaluada	Unidad Administrativa	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Evaluación		Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual RR	Control Interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
							Probabilidad	Severidad					
16	Información Financiera	I-3	Desarrollo de Sistemas	Dirección de Tecnologías de la Información	Los reportes de las diferentes actividades académicas no se encuentran finalizados.	El sistema de control y registro no cuenta con un paquete de reportes completo, que permita responder a la demanda de las direcciones sustantivas en cuanto a información relacionada a las actividades académicas que ofrece la entidad.	4	4	16	2	<b>8</b>	El Sistema de Control y Registro aun se encuentra en fase de desarrollo, y se están diagramando los reportes necesarios para las diferentes direcciones sustantivas.	

La presente matriz fue complementada con la información establecida en la evaluación de riesgos realizado por el equipo de dirección, coordinación y servidores públicos asignados a estas áreas administrativas, proceso que integro la acción de identificar objetivos institucionales, identificar eventos de riesgos y la evaluación de estos según el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental -SINACIG, así como las necesidades y realidades de la institución; por lo tanto, bajo los parámetros de la responsabilidad asignada y delegada se procede a aprobar la matriz de Evaluación de Riesgo.