



BUEN GOBIERNO
SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO

Villahermosa, Tabasco, a 21 de enero de 2025.

Memorandum No. SABG/CI/CCI/ACCA/011-1/01/2025

Asunto: Reporte Anual de Riesgos 2024.

Ana Matilde Grael Murillo

Directora General de Órganos
de Control y Vigilancia.

Presente.

Con fundamento a lo establecido en el Título Tercero, Capítulo II, numeral 30, del Acuerdo por el que se Emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno del Estado de Tabasco, me permito remitirle el reporte anual del comportamiento de los riesgos, el cual se integra de los siguientes apartados:

- I. Riesgos con cambios en la valoración de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos.
- II. Comparativo del total de riesgos por cuadrante.
- III. Variación total de riesgos y por cuadrante.
- IV. Conclusiones sobre los resultados alcanzados en relación con los esperados, tanto cuantitativos como cualitativos de la administración de riesgos.

Agradezco de antemano la atención que brinde al presente y sin otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente



[Signature]
Ariana del Carmen Castro Ascencio
Coordinadora de Control Interno y
Titular de la Unidad de Administración y Finanzas

*21/01/2025.
Yazmin Cruz*

A rol original e la 3 hojas

C.c.p.- Archivo.
ACCA/NPS



Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos

Ejercicio 2024

Para dar cumplimiento Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones Generales y Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno del Estado Tabasco en su Título III, Capítulo II, numeral 30, se presenta la siguiente información:

I. Riesgos con cambios en la valoración final de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos:

Riesgo	Año anterior		Riesgo	Año actual	
	Grado de Impacto	Grado de Probabilidad		Grado de Impacto	Grado de Probabilidad
Servidores públicos omisos en la presentación de su declaración patrimonial y de intereses.	4	10	Servidores públicos omisos en la presentación de su declaración patrimonial y de intereses.	2	4
Acceso a la información plural y oportuna obstaculizado por incumplimiento de las disposiciones de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Tabasco.	4	3	Acceso a la información plural y oportuna obstaculizado por incumplimiento de las disposiciones de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Tabasco.	1	1
Servicios tecnológicos administrados de manera limitada o inadecuada, que afecte el funcionamiento de las unidades administrativas.	7	5	Servicios tecnológicos administrados de manera limitada o inadecuada, que afecte el funcionamiento de las unidades administrativas.	6	1
Servidores públicos capacitados de manera parcial o insuficiente, incumpliendo con el Programa Anual de Capacitación.	7	6	Servidores públicos capacitados de manera parcial o insuficiente, incumpliendo con el Programa Anual de Capacitación.	4	4
-	-	-	Información de quejas utilizada indebidamente	7	1
-	-	-	Seguimiento a quejas realizado deficientemente	4	1



Riesgo	Año anterior		Riesgo	Año actual	
	Grado de Impacto	Grado de Probabilidad		Grado de Impacto	Grado de Probabilidad
-	-	-	Pedidos notificados inoportunamente al área de almacén	3	5
-	-	-	Insumos recibidos dañados	4	1
-	-	-	Documentación soporte de la invitación revisadas ineficientemente	5	1
-	-	-	Movimientos de altas y bajas en la plataforma del sistema declar@tabasco por parte de los enlaces y responsables de las entidades realizadas extemporáneamente	7	5
-	-	-	Auditorías realizadas fuera del tiempo establecido	2	3

En la tabla anterior se puede apreciar que los Riesgos cuyas valoraciones sufrieron modificaciones en su grado de impacto y probabilidad de ocurrencia, del año anterior vs año actual, se debe en gran medida a que, con la implementación de las acciones de control comprometidas en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2024, permitió que las principales disminuciones se muestren en el grado de probabilidad de ocurrencia; ahora bien en cuanto al grado de impacto de los riesgos, si bien es cierto algunos presentaron una disminución significativa, tampoco es menos cierto que el riesgo: "Acciones ejecutadas de manera parcial que impiden la mejora de los procesos", no obtuvo ninguna modificación, esto se debe a que se consideró que a pesar de dar cumplimiento al programa de trabajo, las estrategias y acciones implementadas, no fueron suficientes ni eficientes, para lograr una reducción considerable en la escala de valor, es por ello, que no se describe en la tabla anterior.

Así también, en dicha tabla, se presentan los nuevos riesgos, los cuales no muestran valoraciones respecto del año inmediato anterior, dado que corresponden a los riesgos detectados derivado de aplicar la metodología de Administración de Riesgos para el ejercicio 2025.



II. Comparativo del total de riesgos por cuadrante.

Riesgo	Año anterior	Riesgo	Año actual
	Cuadrante		Cuadrante
Servidores públicos omisos en la presentación de su declaración patrimonial y de intereses.	II	Servidores públicos omisos en la presentación de su declaración patrimonial y de intereses.	III
Acciones ejecutadas de manera parcial que impiden la mejora de los procesos.	III	Acciones ejecutadas de manera parcial que impiden la mejora de los procesos.	III
Acceso a la información plural y oportuna obstaculizado por incumplimiento de las disposiciones de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Tabasco.	III	Acceso a la información plural y oportuna obstaculizado por incumplimiento de las disposiciones de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Tabasco.	III
Servicios tecnológicos administrados de manera limitada o inadecuada, que afecte el funcionamiento de las unidades administrativas.	IV	Servicios tecnológicos administrados de manera limitada o inadecuada, que afecte el funcionamiento de las unidades administrativas.	IV
Servidores públicos capacitados de manera parcial o insuficiente, incumpliendo con el Programa Anual de Capacitación.	I	Servidores públicos capacitados de manera parcial o insuficiente, incumpliendo con el Programa Anual de Capacitación.	III
-	-	Información de quejas utilizada indebidamente	IV
-	-	Seguimiento a quejas realizado deficientemente	III
-	-	Pedidos notificados inoportunamente al área de almacén	III
-	-	Insumos recibidos dañados	III
-	-	Documentación soporte de la invitación revisadas ineficientemente	III
-	-	Movimientos de altas y bajas en la plataforma del sistema declar@tabasco por parte de los enlaces y responsables de las entidades realizadas extemporáneamente	IV
-	-	Auditorías realizadas fuera del tiempo establecido	III

A



Respecto del comparativo anterior, se puede apreciar que cuatro de los riesgos detectados en el ejercicio 2024, se ubicaban en el Cuadrante III (Riesgos controlados), es decir, su probabilidad de ocurrencia es reducida y tiene un bajo impacto de materializarse; y un riesgo se ubica en el cuadrante IV (Riesgos de Seguimiento), lo que significa que son de baja probabilidad de ocurrencia, que son menos significativos que los del Cuadrante anterior pero de materializarse contienen un alto grado de impacto, por lo cual deben ser revisados una o dos veces al año, para asegurarse de que están siendo administrados correctamente.

Ahora bien, en cuanto a los riesgos detectados a partir de la implementación de la metodología de administración de riesgos a los procesos del ejercicio 2025 (situados en la parte posterior de la tabla), se presentan los cuadrantes en donde se ubicaron, por lo tanto, se implementarán acciones de control para reducir el grado de impacto y que permita reforzar las estrategias para administrar de la mejor manera los riesgos de la Secretaría y de esta manera, reducir la probabilidad de ocurrencia de los mismos.

III. Variación del total de riesgos y por cuadrante.

Riesgos del año anterior	III. Valoración de riesgos vs controles		Cuadrante
	Grado de Impacto	Probabilidad de ocurrencia	
Servidores públicos omisos en la presentación de su declaración patrimonial y de intereses	4	10	II
Acciones ejecutadas de manera parcial que impiden la mejora de los procesos	5	3	III
Acceso a la información plural y oportuna obstaculizado por incumplimiento de las disposiciones de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Tabasco	4	3	III
Servicios Tecnológicos administrados de manera limitada o inadecuada, que afecte el funcionamiento de las unidades administrativas	7	5	IV
Servidores públicos capacitados de manera parcial o insuficiente, incumpliendo con el Programa Anual de Capacitación	7	6	I

[Handwritten signature]



Riesgos del año actual	III. Valoración de riesgos vs controles		Cuadrante
	Grado de Impacto	Probabilidad de ocurrencia	
Información de quejas utilizada indebidamente	7	1	IV
Seguimiento a quejas realizado deficientemente	4	1	III
Pedidos notificados inoportunamente al área de almacén	3	5	III
Insumos recibidos dañados	4	1	III
Documentación soporte de la invitación revisadas ineficientemente	5	1	III
Movimientos de altas y bajas en la plataforma del sistema declar@tabasco por parte de los enlaces y responsables de las entidades realizadas extemporáneamente	7	5	IV
Auditorías realizadas fuera del tiempo establecido	2	3	III

IV. Conclusiones sobre los resultados alcanzados en relación con los esperados, tanto cuantitativos como cualitativos de la administración de riesgos.

La implementación de las acciones de control, como parte de la estrategia para reducir los riesgos de la dependencia en los procesos prioritarios de los programas y proyectos, dejaron como resultado tangible, que de los cinco procesos prioritarios considerados para el ejercicio 2024, la institución identificó cinco riesgos y catorce acciones de control implementadas en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2024, respecto de lo cual, el riesgo: "Acciones ejecutadas de manera parcial que impiden la mejora de los procesos", cuya unidad administrativa responsable, implemento y comprometió tres acciones, del análisis realizado a las estrategias y acciones implementadas, se concluyó que no fueron suficientes ni eficientes, para lograr una reducción considerable en la escala de valor, sin embargo las demás acciones comprometidas en el referido programa, fueron debidamente administradas por las unidades administrativas responsables a lo largo del ejercicio, con la finalidad de mantener bajo control la posibilidad de materializar el riesgo; en este sentido las acciones de control contribuyeron al logro de las metas planteadas, al reducir significativamente la probabilidad de ocurrencia y el grado de impacto de los riesgos latentes en los procesos prioritarios y que se hace evidente en el comportamiento de los riesgos durante el ejercicio.



Los resultados anteriormente expuestos, han permitido ser eficientes y reforzar las actividades, procedimientos y procesos al interior de la institución, previniendo y detectando posibles atrasos e incumplimientos.

Finalmente, el compromiso y concientización de los servidores públicos que laboran en esta Secretaría, ha llevado a una participación comprometida en la búsqueda de mejores prácticas, permitiendo identificar más áreas de oportunidad para la mejora continua y la retroalimentación efectiva y útil de nuestro proceso de Administración de Riesgos y el Sistema de Control interno de la Institución.

José Guillermo Flores Zúñiga
Enlace De Administración de Riesgos

Ariana del Carmen Castro Ascencio
Coordinadora de Control Interno