	<b>PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE RIESGOS</b>	Código: ITZIT-CA-PO-004
		Revisión: 0
	Referencia a la Norma ISO 9001:2015 4.3, 4.4.2	Página 1 de 12

## 1. Propósito

Definir las normas y procedimientos que rigen la gestión de riesgos, asociados a los objetivos del Servicio Educativo en el Instituto Tecnológico de Zitácuaro; desde su identificación hasta el seguimiento de los planes de acción definidos para el cumplimiento legal, reglamentario y de normas internacionales.

## 2. Alcance

A todos los procesos y actividades desarrolladas en el Instituto Tecnológico, que impliquen un riesgo.


## 3. Políticas de operación

3.1. El (la) coordinador (a) del SG y la alta dirección, serán los responsables de registrar los riesgos y oportunidades, asociados al Servicio Educativo en la **Cédula de Identificación, Evaluación y Calificación de Riesgos** y la **Matriz de Gestión de los Riesgos** donde se incluirá los siguiente:

- Indicador
- Riesgo
- Responsable
- Nivel de decisión
- Clasificación
- Factores de riesgo (causas)
- Efecto (impacto)
- Partes interesadas
- Valoración Inicial del Riesgo
- Valoración después de controles
- Mapas de riesgos
- Estrategias y acciones
- Evidencias

3.2. La comunicación y consulta con las partes interesadas deberá tener lugar en todas las etapas del Proceso de gestión de riesgos para:

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>		
<b>ELABORO</b>	<b>REVISO</b>	<b>AUTORIZO</b>
Ing. Armando García Echeverría Responsable del SGC	Ing. Armando García Echeverría Subdirector de Planeación y Vinculación	M.C. David Rafael Trigueros Cazares Director
<b>Firma</b>	<b>Firma</b>	<b>Firma</b>
25 de enero del 2019	25 de enero del 2019	25 de enero del 2019

	<b>PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE RIESGOS</b>	Código: ITZIT-CA-PO-004
	<b>Referencia a la Norma ISO 9001:2015 4.3, 4.4.2</b>	Revisión: 0
		Página 2 de 12

- a) Identificar y definir tanto los objetivos, metas e indicadores de la institución como los responsables directamente involucrados en el proceso de administración de riesgos, y
- b) Definir las bases y criterios que se deberán considerar para la identificación de las causas y efectos de los riesgos, así como las acciones que se adopten para su tratamiento.

Lo anterior debe tener como propósito:

1. Establecer un contexto apropiado,
2. Asegurar que los objetivos y metas de la institución sean comprendidos y considerados por los responsables de instrumentar el proceso de administración de riesgos;
3. Asegurar que los riesgos sean identificados correctamente, y
4. Constituir un grupo de trabajo en donde estén representadas todas las áreas sustantivas de la institución para el adecuado análisis de los riesgos.

3.3. Para integrar la Gestión de Riesgos en los Sistemas de Gestión es importante evaluar y entender el contexto externo e interno de la organización, de acuerdo a lo siguiente:

3.3.1 La descripción del contexto externo (nivel internacional, regional y/o local) puede incluir.

- Social
- Político
- Legal
- Financiero
- Tecnológico
- Económico
- Ecológico
- Competitividad

La descripción del contexto interno (situaciones intrínsecas relacionadas con la institución) puede incluir.


- Estructura
- Atribuciones
- Procesos
- Objetivos
- Metas o estrategias
- Recursos Humanos
- Recursos Materiales
- Recursos Financieros
- Capacidad Tecnológica

Se analiza la información detalladamente y mediante un análisis FODA y/o Anexo 1 Cuestionario de análisis "PESTEL", se determina el contexto de la organización Anexo 2 CONTEXTO .

La organización, da seguimiento anualmente a las cuestiones internas y externas determinadas, mediante el Procedimiento de Revisión por la Dirección TecNM-CA-PG-007.

3.3.2 Identificación de las Partes Interesadas.

Una parte interesada hace referencia a un individuo o grupo de personas que pueden afectar o afectarse por la toma de decisiones o acciones derivadas para la ejecución de las actividades propias del Instituto Tecnológico de Zitácuaro y que, en determinadas ocasiones por el desarrollo

	<b>PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE RIESGOS</b>	Código: ITZIT-CA-PO-004
		Revisión: 0
	Referencia a la Norma ISO 9001:2015 4.3, 4.4.2	Página 3 de 12

de las mismas, afectan los intereses de aquellos que interactúan en el mismo medio llegando a impactarlos positivamente o negativamente.

Para determinar los grupos de interés de la organización, se cuenta con el Anexo 3.- Partes Interesadas TecNM, el cual permite visualizar globalmente la participación y el nivel de impacto de los miembros involucrados en la prestación del servicio educativo.

3.4. Una vez definido el contexto, se determinan los riesgos, empezando por su identificación, y se clasifican de acuerdo a lo siguiente:

Nivel de Decisión del Riesgo:


- Estratégico
- Directivo
- Operativo

Tipos de riesgo

- Administrativo
- Seguridad
- Obra pública
- Salud
- Presupuestales
- TIC'S
- Servicio
- Sustantivos
- Legales
- Financieros

3.5. El análisis de riesgo implica la consideración de las causas (factores), consecuencias (impacto) y probabilidad de que esas consecuencias puedan ocurrir.

Los riesgos deben evaluarse en una escala de valor de 1 al 10, sin considerar los controles existentes para administrar el riesgo, como lo muestra la siguiente tabla:

	<b>PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE RIESGOS</b>	<b>Código: ITZIT-CA-PO-004</b>
		<b>Revisión: 0</b>
	<b>Referencia a la Norma ISO 9001:2015</b> <b>4.3, 4.4.2</b>	<b>Página 4 de 12</b>


**Tabla de Ponderaciones para la Valoración de Riesgos**

Probabilidad de Ocurrencia			Grado de impacto		
10	Recurrente	Posibilidad de ocurrencia Muy Alta	10	<b>Catastrófico</b>	Influye directamente en el cumplimiento de la misión, pérdida patrimonial incumplimientos normativos, problemas operativos o de impacto ambiental o deterioro de la imagen, dejando además sin funcionar totalmente o por un periodo importante de tiempo los programas o servicios que entrega a institución.
9			9		
8	Probable	Posibilidad de ocurrencia Alta	8	<b>Grave</b>	Dañaría significativamente el patrimonio, incumplimientos normativos, problemas operativos o impacto ambiental o deterioro de la imagen o logro de objetivos institucionales. Además se referiría una cantidad importante de tiempos de la alta dirección en investigar y corregir los daños.
7			7		
6	Posible	Posibilidad de ocurrencia Media	6	<b>Serio</b>	Causaría, ya sea una pérdida importante en el patrimonio incumplimientos normativos, problemas operativos o de impacto ambiental o un deterioro significativo de la imagen. Además se referiría una cantidad importante de tiempos de la alta dirección en investigar y corregir los daños.
5			5		
4	Inusual	Posibilidad de ocurrencia Baja	4	<b>Moderado</b>	Causa un daño en el patrimonio o imagen, que se puede corregir en el corto tiempo, y no afecta el cumplimiento de los objetivos estratégicos.
3			3		
2	Remota	Posibilidad de ocurrencia Muy Baja	2	<b>Insignificante</b>	Riesgo que pueden tener un pequeño o nulo efecto en la institución.
1			1		

**Grado de impacto:** Se evalúa en función de la magnitud de los efectos identificados en caso de materializarse el riesgo, (10 es al de mayor y 1 al de menor magnitud).

**Probabilidad de ocurrencia:** La escala de valor de la estimación que ocurra un evento, en un periodo determinado.

La valoración del grado de impacto y de la probabilidad de ocurrencia antes de la evaluación de controles se determinará sin considerar los controles existentes para administrar los riesgos, a fin de visualizar la máxima vulnerabilidad a que está expuesta la institución de no atender adecuadamente.

	<b>PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE RIESGOS</b>	Código: ITZIT-CA-PO-004
		Revisión: 0
	Referencia a la Norma ISO 9001:2015 4.3, 4.4.2	Página 5 de 12

3.6 La Evaluación de Controles se realizará conforme a lo siguiente:

- a) Comprobar la existencia o no controles para los factores de riesgo y, en su caso para sus efectos.
- b) Describir los controles existentes para administrar los factores de riesgo y, en su caso, para sus efectos;
- c) Determinar el tipo de control: preventivo, correctivo y/o detectivo.
- d) Identificar en los controles lo siguiente:

**1 Deficiencia:** cuando no reúna algunas de las siguientes condiciones: que esté documentando, autorizado, operando con evidencias de cumplimiento y es efectivo y

**2 Suficiencia** cuando esté documentado, autorizado, operando con evidencias de cumplimiento y es efectivo, y

- e) Determinar si el riesgo está controlado suficientemente, cuando al menos todos sus factores cuentan con controles suficientes.

Para la valoración del impacto y de la probabilidad de ocurrencia antes y después de la evaluación de controles, el titular del Instituto Tecnológico de Zitácuaro, podrá utilizar metodologías, modelos y/o teorías basados en cálculos matemáticos, tales como puntajes ponderados, cálculos de preferencias, proceso de jerarquía analítica y modelos probabilísticos, entre otros.

3.7 Valoración final de riesgo respecto a controles, se realizará conforme a lo siguiente:

- a) Se dará final al impacto y probabilidad de ocurrencia del riesgo, con la confronta de los resultados de las etapas de evaluación de riesgos y de controles.

Para lo anterior, el Instituto Tecnológico de Zitácuaro considerará que si el riesgo está controlado suficientemente la valoración inicial del riesgo antes de haber establecido los controles.

La valoración final del riesgo nunca podrá ser superior a la Valoración Inicial.

Si algunos de los controles del riesgo son deficientes, o se observa inexistencia.

**No será válida la valoración final**, cuando no considere la Valoración Inicial, la existencia de controles y la evaluación de controles.

3.8 Mapa de Riesgos es la representación gráfica de uno o más riesgos que permite vincular la probabilidad de ocurrencia y su posible impacto en forma clara y objetiva.


Los riesgos se ubicarán por cuadrantes en la Matriz de Administración de Riesgos y se graficarán en el Mapa de Riesgos, en función de la valoración de la valoración final del impacto en el eje horizontal y probabilidad de ocurrencia en el eje vertical.

La representación gráfica del Mapa de Riesgos deberá contener los cuadrantes siguientes:

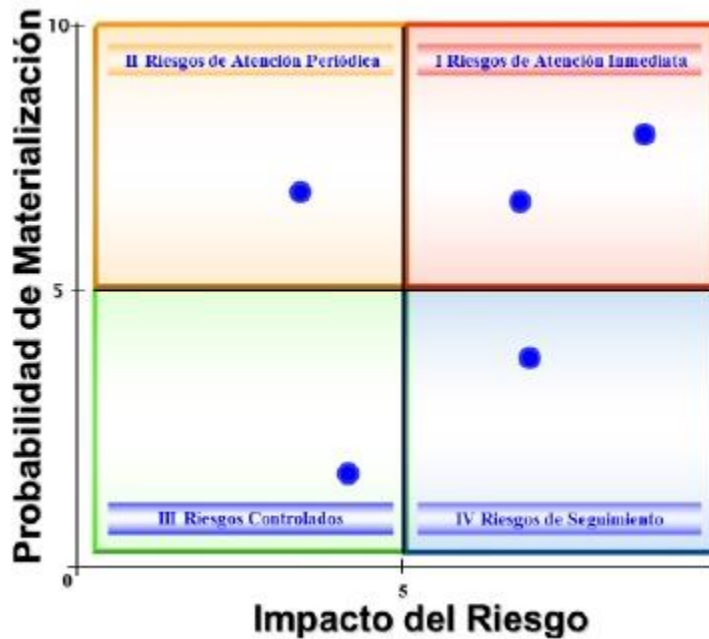
**Cuadrante I. Riesgos de Atención Inmediata.** – Son críticos por su alta probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, se ubican en la escala de valor mayor a 5 y hasta 10 de ambos ejes;

**Cuadrante II. Riesgos de Atención Periódica.** –Tienen alta probabilidad de ocurrencia ubicada en la escala de valor mayor a 5 y hasta 10 y bajo de impacto de 0 y hasta 5;

**Cuadrante III. Riesgos Controlados.** –Son de baja probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, se ubican en la escala de valor de 0 y hasta 5 de ambos ejes, y

	<b>PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE RIESGOS</b>	Código: ITZIT-CA-PO-004
		Revisión: 0
	Referencia a la Norma ISO 9001:2015 4.3, 4.4.2	Página 6 de 12

**Cuadrante IV. Riesgos de Seguimiento.** –Tienen baja probabilidad de ocurrencia con valor de 0 y hasta 5 y alto grado de impacto mayor y hasta 10.




### 3.9 Estrategias y Acciones

- a) Las estrategias constituirán las opciones para administrar los riesgos, basados en su valoración respecto a controles, lo que permitirá determinar las acciones de control a implementar por factor o causa.

Algunas de las estrategias que pueden considerarse independientemente, interrelacionadas o en su conjunto son las siguientes:

1. **Evitar el riesgo.** – Se aplica antes de asumir cualquier riesgo. Se logra cuando el interior de los procesos se generan cambios sustanciales por mejora, rediseño o eliminación, resultados de controles suficientes y acciones emprendidas;
2. **Reducir el riesgo.** – Se aplica perfectamente antes de optar por otras medidas más costosas y difíciles. Implican establecer acciones dirigidas a disminuir la probabilidad de ocurrencia (acciones de prevención) y el impacto (acciones de contingencia), tales como la optimización de los procedimientos y la implementación de controles;
3. **Asumir el riesgo.** – - Se aplica cuando el riesgo se encuentra en el cuadrante III, y puede aceptarse sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen, o cuando no se tiene opción para abatirlo y sólo pueden establecer acciones de contingencia, y **Transferir o compartir el riesgo.**-Implica la administración del riesgo con un tercero que tenga la experiencia y especialización necesaria para asumirlo.

	<b>PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE RIESGOS</b>	Código: ITZIT-CA-PO-004
	Referencia a la Norma ISO 9001:2015 4.3, 4.4.2	Revisión: 0
		Página 7 de 12


3.10 Para la implementación y seguimiento de las estrategias y acciones, se elaborará la Matriz de gestión de los riesgos y oportunidades, debidamente firmada por el Titular de la institución y el Responsable del Sistema (TecNM-CA-PO-003-02). El seguimiento al cumplimiento de las acciones de control deberá realizarse periódicamente por el responsable del sistema, para informar trimestralmente al Titular de la Institución el resultado, de acuerdo a lo siguiente:

- a) Resumen cuantitativo de las acciones de control comprometidas, indicando el total de las concluidas y el porcentaje de cumplimiento que representan, el total de las que se encuentran en proceso y el porcentaje de avance de cada una de ellas, así como las pendientes sin avance;
- b) En su caso, la descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de control.
- c) Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de control comprometidas y respecto a las concluidas su contribución como valor agregado para evitar que se materialicen los riesgos, indicando sus efectos en el Sistema de Gestión y en el cumplimiento de metas, objetivos e indicadores.

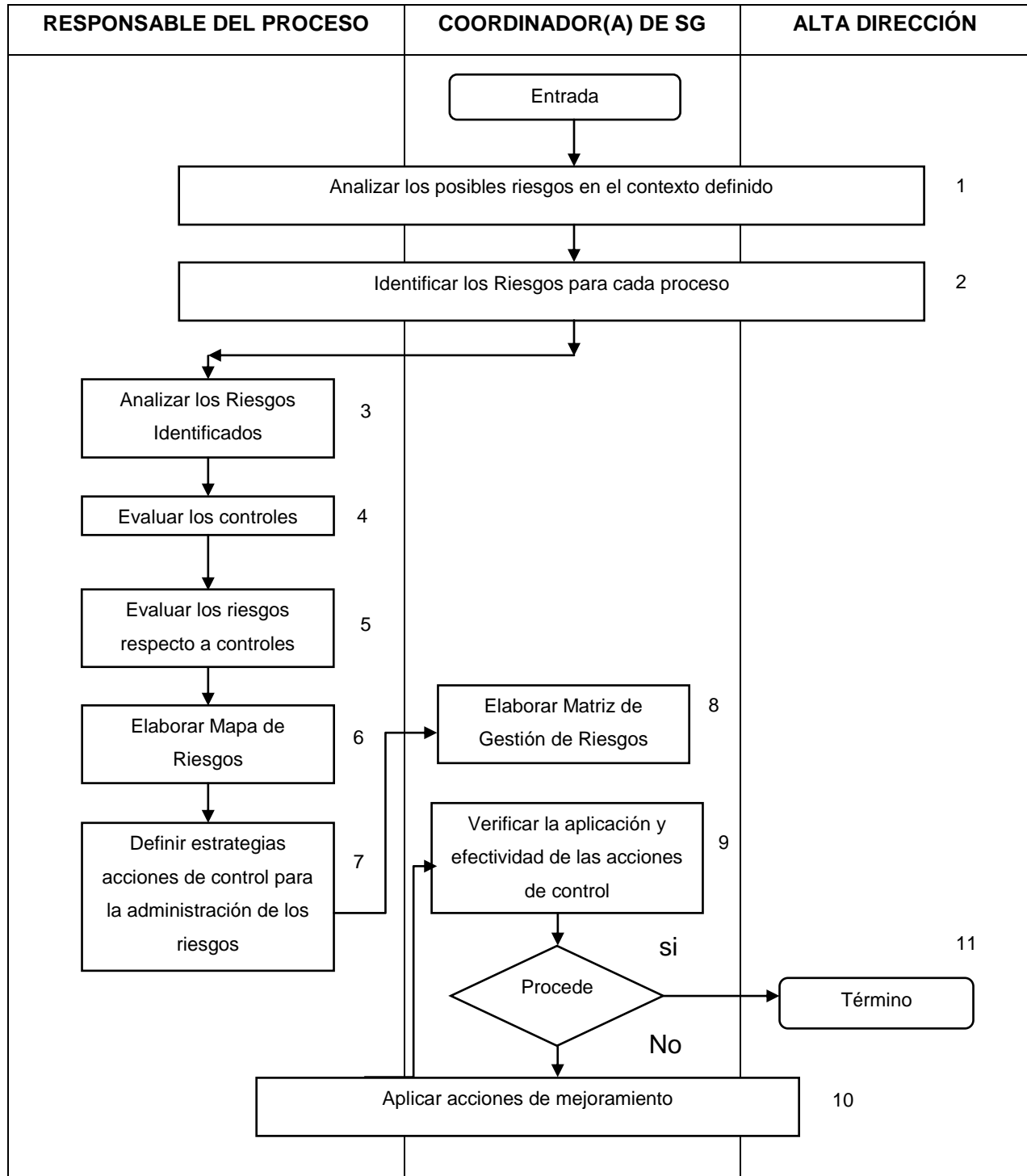
3.11 Se realizará un Reporte Anual del comportamiento de los riesgos, con relación a los determinados en la Matriz de Riesgos y oportunidades del año inmediato anterior en la Revisión por la Dirección, y contendrá al menos lo siguiente:

- a) Riesgos con cambios en la valoración final de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos;
- b) Comparativo del total de riesgos por cuadrante;
- c) Variación del total de riesgos y por cuadrante;
- d) Conclusiones sobre los resultados alcanzados en relación con los esperados, tanto cuantitativos como cualitativos de la gestión de riesgos.


El Reporte Anual del comportamiento de los riesgos, deberá fortalecer el proceso de la gestión de riesgos de riesgos y el Responsable del sistema en la institución lo informará a la Coordinación de los Sistema de Gestión según sea requerido.

	<b>PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE RIESGOS</b>	Código: ITZIT-CA-PO-004
		Revisión: 0
	Referencia a la Norma ISO 9001:2015 4.3, 4.4.2	Página 8 de 12

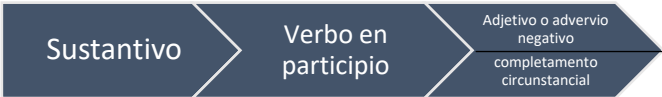
#### 4 Diagrama del procedimiento.







	<b>PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE RIESGOS</b>	Código: ITZIT-CA-PO-004
		Revisión: 0
	Referencia a la Norma ISO 9001:2015 4.3, 4.4.2	Página 9 de 12

## 5 Descripción del procedimiento


Secuencia de etapas	Actividad	Responsable
1. Analizar los posibles riesgos en el contexto definido	<p>Los responsables de procesos, deben tener conocimiento del funcionamiento del mismo, al cual se le va a realizar el análisis de riesgo.</p> <p>El análisis del proceso es una serie de factores internos y externos que pueden generar situaciones de riesgo conocidas como debilidades (factor de riesgo interno) y amenazas (factor de riesgo externo), los cuales se convertirán más adelante en las posibles causas generadoras del riesgo.</p>	Responsable del proceso y Comité de evaluación de riesgos.
2. Identificar los riesgos para cada proceso	<p>Los responsables de cada proceso junto con el comité de evolución de riesgos realizan la identificación de los riesgos reales y de mayor ocurrencia que puedan afectar el desempeño del proceso, mediante lluvia de ideas o la metodología que el equipo de trabajo decida.</p> <p>En ésta primera etapa se identifican las causas o factores de riesgos del proceso, los efectos o impactos, partes interesadas y se define el riesgo que genera, de acuerdo a la siguiente estructura general de redacción:</p> <div style="text-align: center;">  </div> <p>Para el registro de lo anterior se utiliza la cédula de identificación, evaluación y clasificación de riesgos.(ITZIT-CA-PO-004-01)</p>	Responsable del proceso y Alta Dirección
3. Analizar los riesgos identificados	<p>Para cada uno de los riesgos registrados:</p> <p>3.1 Se identifica el proceso, objetivo, meta o estrategia con que se encuentra relacionado el responsable y nivel de decisión para su seguimiento.</p> <p>3.2 Se clasifican de acuerdo al tipo de riesgo.</p> <p>3.3 Se clasifica la probabilidad de que suceda el evento y el impacto del mismo, de acuerdo a la tabla de ponderaciones para valoración de los riesgos (ver 3.5).</p>	Responsable del proceso
4. Evaluar los controles	4.1 La evaluación de controles, se realizará conforme a lo siguiente:	Responsable del proceso

	<b>PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE RIESGOS</b>	Código: ITZIT-CA-PO-004
		Revisión: 0
	Referencia a la Norma ISO 9001:2015 4.3, 4.4.2	Página 10 de 12

	<p>a) Comprobar la existencia o no de controles para factores de riesgo y en su caso, para sus efectos.</p> <p>b) Describir los controles existentes para administrar los factores de riesgos y, en su caso, para sus efectos.</p> <p>c) Determinar el tipo de control: preventivo, correctivo y/o detectivo;</p> <p>d) Identificar en los controles lo siguiente:</p> <p>1. <b>Deficiencia:</b> Cuando no reúna alguna de las siguientes condiciones: que esté documentado, autorizado, operado con evidencias de cumplimiento y es efectivo.</p> <p>2. <b>Suficiencia:</b> Cuando esté documentado, autorizado, operando con evidencia de cumplimiento y es efectivo.</p> <p>e) Determinar si el riesgo está controlado suficientemente, cuando al menos todos sus factores cuentan con controles suficientes.</p>	Responsable del proceso
5. Evaluar los Riesgos respecto a controles (Evaluación Final).	<p>5.1 Se dará valor final al impacto y probabilidad de ocurrencia del riesgo con la confronta de los resultados de las etapas de evaluación de riesgos y de controles.</p> <p>Para lo anterior, las Instituciones considerarán que si el riesgo está controlado suficientemente la valoración del riesgo pasa a alguna escala inferior, de lo contrario, se mantiene el resultado de la valoración inicial del riesgo antes de haber establecido los controles.</p>	Responsable del proceso
6. Elaborar el Mapa de Riesgos	6.1 Los riesgos se ubicarán por cuadrantes en la Cédula de identificación, evaluación y calificación de riesgos y se graficarán en el Mapa de Riesgos, en función de la valoración final del impacto en el eje horizontal y a probabilidad de ocurrencia en el eje vertical.	Responsable del proceso
7. Definir estrategias y acciones de control para la administración de los riesgos	7.1 Los responsables del proceso implementarán estrategias y acciones para el control de los riesgos identificados que deberán ser previamente coordinados y consensuados con todos los participantes	Responsable del proceso
8. Elaborar Matriz de Gestión de Riesgos.	<p>8.1 Para la implementación y seguimiento de las estrategias y acciones, se elaborará la <b>Matriz de gestión de los riesgos</b>, debidamente firmada por el Titular y el Representante de la Dirección (ITZIT-CA-PO-004-02) e incluirá:</p> <p>a) Los riesgos</p> <p>b) Los factores de riesgo</p> <p>c) Las estrategias para administrar los riesgos y</p>	Responsable del Sistema de Gestión

	<b>PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE RIESGOS</b>	Código: ITZIT-CA-PO-004
		Revisión: 0
	Referencia a la Norma ISO 9001:2015 4.3, 4.4.2	Página 11 de 12

	<p>d) Partes interesadas</p> <p>e) Requisitos de las partes interesadas</p> <p>f) Las acciones de control registradas</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Valores numéricos del impacto y probabilidad de ocurrencia y cuadrante de ubicación del riesgo</li> <li>2. Responsable de su implementación</li> <li>3. Las fechas de inicio y término, y</li> <li>4. Medios de verificación</li> </ol>	
9. Verificar la aplicación y efectividad de las acciones de control	9.1 Se dará seguimiento como una frecuencia no mayor a 3 meses a la aplicación de acciones de control, para verificar el cumplimiento y efectividad.	Responsable del Sistema de Gestión
10. Aplicar acciones de mejoramiento	<p>10.1 Si como producto del análisis, seguimiento a los riesgos y resultados de la evaluación trimestral del proceso; se identifican oportunidades de mejora, el responsable de proceso determina y aplica las acciones de mejoramiento pertinentes.</p> <p><b>Si se detecta cumplimiento y efectividad pasa al punto 11</b></p>	Responsable del proceso, Responsable del Sistema de Gestión y Alta Dirección

	<b>PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE RIESGOS</b>	Código: ITZIT-CA-PO-004
		Revisión: 0
	Referencia a la Norma ISO 9001:2015 4.3, 4.4.2	Página 12 de 12

## 6 Documentos de referencia


DOCUMENTOS
Norma ISO 9001:2015 Sistema de Gestión Calidad
Norma ISO 14001:2015 Sistema de Gestión Ambiental
Norma ISO 31000 Gestión de Riesgos – Principios y Guías

## 7 Registros

Registro	Tiempo de retención	Responsable de conservarlo	Código de registro
Cédula de identificación, evaluación y calificación de riesgos	1 año	Responsable de Proceso	ITZIT-CA-PO-004-01
Matriz de Gestión de los Riesgos y Oportunidades	1 año	Representante de la Dirección	ITZIT-CA-PO-004-02

## 8 Glosario

- **Riesgo:** Efecto de la incertidumbre sobre los objetivos de.
- **Incertidumbre:** Es el estado, aunque sea parcial de la deficiencia de información relacionada con, la comprensión o el conocimiento de un evento, su consecuencia o probabilidad.
- **Efecto:** Es una desviación de lo esperado – positiva o negativa, en los objetivos.
- **Causa:** Factores generadores del riesgo.
- **Proceso de gestión de riesgos:** Aplicación sistemática de políticas de gestión, procedimientos y prácticas para las actividades de comunicación, consultoría, se establece el contexto, la identificación, análisis, evaluación, tratamiento, seguimiento y la revisión del riesgo.
- **Contexto Externo:** Entorno externo en el que la organización busca alcanzar sus objetivos.
- **Contexto Interno:** Ambiente Interno en el que la organización busca alcanzar sus objetivos.
- **Mapa de Riesgos:** Representación gráfica de uno o más riesgos que permite vincular la probabilidad de ocurrencia y su impacto en forma clara y objetiva.
- **Matriz de Riesgos Institucional:** Tablero de control que refleja el diagnóstico general de los riesgos para contar con un panorama de los mismos e identificar áreas de oportunidad en la organización.

	<b>PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE RIESGOS</b>	<b>Código: ITZIT-CA-PO-004</b>
		<b>Revisión: 0</b>
	<b>Referencia a la Norma ISO 9001:2015</b> <b>4.3, 4.4.2</b>	<b>Página 13 de 12</b>

## 9 Anexos

ITZIT-CA-PO-004-03 Cuestionario de análisis (PESTEL)

ITZIT-CA-RC-011 Contexto

ITZIT-CA-RC-010 Partes Interesadas

## 10 Cambios a esta revisión

Número de Revisión	Fecha de actualización	Descripción del cambio
0	25 de enero del 2019	Transición del SGC a la Versión 9001:2015