



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_1	Pérdida de la oportunidad del procesamiento de las muestras aceptadas de los diferentes programas de prevención y control de la vigilancia epidemiológica	Sustantivo	9	8		COMPARTIR EL RIESGO	1.1	Falta de conocimiento por parte de los programas a nivel estatal, de los criterios para la aceptación y procesamiento de muestras en el LESP	Enviar tres veces al año a la Subdirección de Epidemiología mediante correo electrónico los criterios de aceptación y rechazo para su difusión a los responsables de programas.	Laboratorio Estatal de Salud Pública	QFB Francisco Javier Méndez Pérez	01/02/2026	31/10/2026	Impresión de correo electrónico mediante el que se envía el estatus de los diagnósticos, criterios de aceptación y rechazo y de toma de muestra.
							1.2	Desconocimiento por parte del personal del LESP de las metas de muestreo de los programas de prevención y control de la vigilancia epidemiológica	Solicitar mediante oficio a la Subdirección de Epidemiología las metas de muestreo previstas para cada uno de los Programas de Vigilancia Epidemiológica y difundir al interior del LESP.	Laboratorio Estatal de Salud Pública	QFB Francisco Javier Méndez Pérez	01/01/2026	31/03/2026	Acuse de oficio de solicitud de metas de muestreo, lista de asistencia y minuta de reunión.
							1.3	No contar con los insumos necesarios para el procesamiento de las muestras aceptadas en el LESP	Elaborar el pedido anual de necesidades del LESP y enviarlo a través de oficio a la Unidad Administrativa correspondiente.	Laboratorio Estatal de Salud Pública	QFB Francisco Javier Méndez Pérez	01/01/2026	31/03/2026	Pedido anual de necesidades y acuse de oficio de envío a la Unidad Administrativa correspondiente.
							1.4	Incumplimiento del Área de Adquisiciones a las especificaciones de los insumos solicitados por el LESP	Visto Bueno del área solicitante en la requisición y participación durante el proceso de licitación de los insumos solicitados por las áreas.	Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales (Jefatura de Adquisiciones)	C.P. Juan Ramón González Farias	01/01/2026	31/12/2026	Requisición con Vo. Bo. del área solicitante y oficios de invitación al Comité de Adquisiciones.



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Dependencia / Entidad

Servicios de Salud del Estado de Colima

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Integró

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_2	Brotos epidémicos notificados de manera inoportuna e ineficaz por parte de las instituciones del Sector Salud	Sustantivo	10	7	I	REDUCIR EL RIESGO	2.1	Ausencia de notificación sectorial o notificación tardía de un brote que se presente en el Estado	Coordinar y operar el Sistema Estatal de Vigilancia Epidemiológica en coordinación con el Programa de Emergencias en Salud, para garantizar la identificación, notificación y atención oportuna de los brotes	Subdirección de Epidemiología	Dr. José Ángel Lázaro Barreras	01/01/2026	31/12/2026	Minuta de reuniones y oficios de convocatoria.
							2.2	Rotación de personal responsable de la vigilancia epidemiológica	Realizar oficio de solicitud del personal requerido para la vigilancia epidemiológica.	Subdirección de Epidemiología	Dra. Gisel Rodríguez Cobián	01/01/2026	31/03/2026	Oficios de solicitud de suplentes y minuta de reunión.
							2.3	Ausencia de los integrantes del Comité Estatal de Vigilancia Epidemiológica (CEVE) a las sesiones ordinarias	Requerir a los miembros del CEVE mediante oficio, la designación de sus suplentes respectivos.	Subdirección de Epidemiología	Dr. José Ángel Lázaro Barreras	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de solicitud de personal.
							2.4	Falta de seguimiento a los brotes notificados, por parte de las unidades administrativas	Abordar en las reuniones del CEVE el seguimiento de los brotes identificados.	Subdirección de Epidemiología	Dr. José Ángel Lázaro Barreras	01/01/2026	31/12/2026	Minuta de reuniones.
							2.5							



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_3	Acceso universal a la sangre y hemocomponentes seguros sin apego total a las normas que garanticen la calidad y seguridad.	Sustantivo	9	9	I	REDUCIR EL RIESGO	3.1	Falta de disponibilidad de sangre segura suficiente para atención de los diferentes padecimientos médicos presentados en el Estado.	Realizar una campaña de donación altruista al mes.	Centro Estatal de Transfusión Sanguínea (CETS)	Dr. Omar Nadir Guillén Conde	01/01/2026	31/12/2026	Constancia de realización de colectas externas de sangre.
							3.2	Falta de evaluación a la competencia del laboratorio y calidad en los procedimientos de obtención de hemocomponentes.	Participar en el panel de control de calidad externo del CNTS de inmunohematología y serología una vez al año.	Centro Estatal de Transfusión Sanguínea (CETS)	Dr. Omar Nadir Guillén Conde	01/07/2026	31/12/2026	Constancia de participación en el panel emitido por el CNTS.
							3.3							
							3.4							
							3.5							



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad

Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_4	Promoción a la salud brindada de manera deficiente	Sustantivo	9	7	I	REDUCIR EL RIESGO	4.1	Asignación de recursos humanos y económicos de manera tardía por parte de SaNAS y Dirección Administrativa	Oficios de solicitud de recurso humano, económico y materiales a la Dirección Administrativa.	Subdirección de Prevención y Promoción a la Salud	Mtro. Carlos Felipe Ochoa Morales	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de solicitud de recurso a Dirección Administrativa.
							4.2	Falta de organización del personal de las áreas involucradas para realizar las actividades enfocadas al cumplimiento de las metas establecidas en los programas prioritarios	Realizar reuniones con las áreas involucradas a fin de organizar las actividades de prevención y promoción a la salud; y de requerirse envío de oficio a las áreas de apoyo.	Subdirección de Prevención y Promoción a la Salud	Mtro. Carlos Felipe Ochoa Morales	01/01/2026	31/12/2026	Minutas de reuniones.
							4.3	Falta de vehículo para realizar las actividades de prevención y promoción a la salud	Enviar por oficio a la Dirección Administrativa la solicitud de vehículo y/o mantenimiento para realizar las actividades de prevención y promoción a la salud.	Subdirección de Prevención y Promoción a la Salud	Mtro. Carlos Felipe Ochoa Morales	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de solicitud de vehículo y/o mantenimiento.



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución: C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno: Lic. Javier Rincón Rodríguez

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

Integró

Enlace de Riesgos: Mtra. Claudía M. Gómez García

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_5	Servicio del Centro Regulador de Urgencias Médicas (CRUM) otorgado sin cumplir los tiempos de respuesta ante emergencias médicas	Sustantivo	10	7	I	REDUCIR EL RIESGO	5.1	Escaso personal en el CRUM y sin estabilidad laboral	Gestión de personal mediante oficio al área administrativa para nuevas contrataciones y recontrataciones para el CRUM.	Subdirección de Atención Médica (CRUM)	Lic. Netzahualcóyotl Morán Soltero	01/01/2026	31/12/2026	Oficio de solicitud de personal.
							5.2	Demora en la recepción del paciente en las diversas instituciones del sector salud por sobresaturación en las áreas de urgencias	Solicitar la viabilidad de la recepción de pacientes regulados a través del CRUM a las unidades hospitalarias mediante el CEISS.	Subdirección de Atención Médica (CRUM)	Lic. Netzahualcóyotl Morán Soltero	01/01/2026	31/12/2026	Minutas de reuniones.
							5.3	No se cuenta con el recurso necesario para la operatividad de las ambulancias pertenecientes al CRUM	Realizar las gestiones mediante oficio respecto a requerimiento de insumos necesarios para garantizar la operatividad de las ambulancias en la atención médica prehospitalaria.	Subdirección de Atención Médica (CRUM)	Lic. Netzahualcóyotl Morán Soltero	01/01/2026	31/12/2026	Oficio de solicitud de insumos.



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_6	Emisión de resultados alterados en niños, niñas y adolescentes del tamizaje escolar	Sustantivo	8	6	I	REDUCIR EL RIESGO	6.1	Falta de automatización del proceso de captura y/o registro	Realizar la gestión mediante oficio al área de Planeación, respecto a la automatización del proceso de registro y/o captura de datos.	Subdirección de Epidemiología	Lic. Gloria Stefanía Zepeda Dueñas	01/01/2026	31/03/2026	Acuse de oficio de solicitud de automatización de procesos.
							6.2	Falta de vehículos	Realizar mediante oficio al área correspondiente la solicitud de vehículos.	Subdirección de Epidemiología	Lic. Gloria Stefanía Zepeda Dueñas	01/01/2026	31/12/2026	Acuse de oficio de solicitud de vehículos.
							6.3	Falta de personal de contrato para realizar las funciones	Realizar las gestiones (mediante oficio) del personal requerido para la operación de la estrategia de tamizaje escolar.	Subdirección de Epidemiología	Lic. Gloria Stefanía Zepeda Dueñas	01/01/2026	31/12/2026	Acuse de oficio de solicitud de personal de contrato



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad

Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_7	Certificados de defunción llenados y capturados erróneamente, y/o extravío del mismo durante el proceso de certificación	Administrativo	2	1	III	ASUMIR EL RIESGO	7.1	Incumplimiento por parte de las instituciones del Sector Salud de la metodología para generar indicadores de la calidad de la información del SINAC y SEED	Registro de folios entregados para resguardo de las Unidades Médicas, previa solicitud mediante oficio, follos utilizados (capturados) por las mismas, cancelados y pendientes de utilizar, para la correcta elaboración de	Subdirección de Estadística e Informática (Jefatura de Estadística)	Lic. Alma Angélica Mendez Gómez	01/01/2026	31/12/2026	Reporte semanal
							7.2	Extravío de Certificados de Defunción durante el proceso de Certificación en el Área Jurídica	Elaboración de oficios al área Jurídica y a la Unidad de Transparencia para el correcto control de las salidas de los Certificados de Defunción.	Subdirección de Estadística e Informática (Jefatura de Estadística)	Lic. Alma Angélica Mendez Gómez	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de Control al área jurídica y a la Unidad de Transparencia



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_8	Sistemas, redes, aplicaciones y datos vulnerados en su seguridad (robo, sustracción o mal uso)	De Tic's	7	4	IV	REDUCIR EL RIESGO	8.1	Sustracción de información o mal uso por el personal de los Servicios de Salud	Monitoreo permanente en actualización de equipos informáticos y mantenimiento de los mismos.	Subdirección de Estadística e Informática	Ing. José Manuel Vázquez Díaz	01/01/2026	31/12/2026	Bitácora de monitoreo de equipos (llenado semanal)
							8.2	Sustracción de información o mal uso por proveedores	Seguimiento del servicio contratado para sistemas informáticos, en relación a la seguridad de la información.	Subdirección de Estadística e Informática	Ing. José Manuel Vázquez Díaz	01/01/2026	31/12/2026	Hojas de servicio o reporte del proveedor
							8.3	Falta de ética de personal usuario de los sistemas	Implementar campaña informática de buen uso de los equipos.	Subdirección de Estadística e Informática	Ing. José Manuel Vázquez Díaz	01/01/2026	31/12/2026	cartel, video, lista de asistencia, fotografías



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución: C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno: Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos: Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_9	Mantenimiento preventivo y correctivo a la infraestructura informática institucional realizado sin apego a la normatividad correspondiente	De Tic's	6	7	I	REDUCIR EL RIESGO	9.1	Falta de programa permanente de revisión y actualización de equipos de cómputo	Elaborar un programa para identificación de necesidades de mantenimiento preventivo y correctivo de los activos informáticos.	Subdirección de Estadística e Informática	Ing. José Manuel Vázquez Díaz	01/01/2026	31/03/2026	Programa de identificación de necesidades
							9.2	Falta de recurso necesario para brindar el mantenimiento a la infraestructura informática	Realizar con oportunidad la solicitud del recurso requerido para cubrir las necesidades de mantenimiento a la infraestructura informática de las diferentes áreas.	Subdirección de Estadística e Informática	Ing. José Manuel Vázquez Díaz	01/01/2026	31/12/2026	Oficio de solicitud de recurso



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad

Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_10	Información de Calidad en Salud y Educación en Salud no entregada o entregada a destiempo	Administrativo	8	8		REDUCIR EL RIESGO	10.1	Falta de información de las instituciones públicas y privadas	Emitir oficios a instituciones públicas y privadas de requerimiento de información y realizar sesiones de Comité de Calidad y Comité de Educación.	Subdirección de Calidad y Educación en Salud	Dr. Arnoldo Aguayo Godínez	01/01/2026	31/12/2026	Oficio y/o correo de requerimiento de información y minuta de sesiones de los Comités.
							10.2	Falta de voluntad de las personas responsables en el envío de la información	Emitir oficios a instituciones públicas y privadas de requerimiento de información y realizar sesiones de Comité de Calidad y Comité de Educación.	Subdirección de Calidad y Educación en Salud	Dr. Arnoldo Aguayo Godínez	01/01/2026	31/12/2026	Oficio y/o correo de requerimiento de información y minuta de sesiones de los Comités.
							10.3	Falta de conocimiento de las consecuencias del incumplimiento del envío de la información	Emitir oficios a instituciones públicas y privadas de requerimiento de información y realizar sesiones de Comité de Calidad y Comité de Educación.	Subdirección de Calidad y Educación en Salud	Dr. Arnoldo Aguayo Godínez	01/01/2026	31/12/2026	Oficio y/o correo de requerimiento de información y minuta de sesiones de los Comités.



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución: C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno: Lic. Javier Rincón Rodríguez

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

Integró

Enlace de Riesgos: Mtra. Claudía M. Gómez García

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_11	Avances de acuerdos CONASABI e indicadores de resultados no reportados en tiempo y forma	Administrativo	4	6	II	REDUCIR EL RIESGO	11.1	Incumplimiento de las áreas responsables para reportar el avance de los acuerdos con CONASABI	Reuniones con Directores y Subdirectores de Área, a fin de sensibilizarlos sobre la importancia que tiene el cumplimiento de los indicadores y acuerdos, así como con el personal operativo de las áreas que	Subdirección de Planeación de Proyectos y Evaluación	Arq. Reyes Flores Flores	01/01/2026	31/12/2026	Minuta y lista de asistencia.
							11.2	Incumplimiento de las áreas responsables para reportar el avance en las metas o compromisos establecidos en la MIR Estatal y Federal	Reuniones con Directores y Subdirectores de Área, a fin de sensibilizarlos sobre la importancia que tiene el cumplimiento de los indicadores y acuerdos, así como con el personal operativo de las áreas que	Subdirección de Planeación de Proyectos y Evaluación	Arq. Reyes Flores Flores	01/01/2026	31/12/2026	Minuta y lista de asistencia.
							11.3	Incumplimiento de las áreas responsables para reportar el avance en las metas o compromisos establecidos en el POA	Reuniones con Directores y Subdirectores de Área, a fin de sensibilizarlos sobre la importancia que tiene el cumplimiento de los indicadores y acuerdos, así como con el personal operativo de las áreas que	Subdirección de Planeación de Proyectos y Evaluación	Arq. Reyes Flores Flores	01/01/2026	31/12/2026	Minuta y lista de asistencia.



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó
Titular de la Institución: C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez
Supervisó
Coordinador de Control Interno: Lic. Javier Rincón Rodríguez
Integró
Enlace de Riesgos: Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_12	Proceso de obra ejecutado sin apego a la normatividad correspondiente	De Obra Pública	4	2	III	ASUMIR EL RIESGO	12.1	Que no sesione el Comité de Obras	Cumplir con la Ley de Obra Pública en lo referente a llevar a cabo las sesiones ordinarias de Comité de forma bimestral o realizar sesiones extraordinarias cuando se requiera.	Subdirección de Obras y Conservación	C.P. Jorge Alberto Cardona Torres	01/01/2026	31/12/2026	Actas de sesiones formalizadas, listas de asistencia y oficios de invitación.
							12.2	Desconocimiento de la Ley de Obras por parte del personal administrativo	Realizar las gestiones necesarias a fin de que se impartan capacitaciones técnicas.	Subdirección de Obras y Conservación	C.P. Jorge Alberto Cardona Torres	01/01/2026	31/03/2026	Oficio de gestión.
							12.3	Falta de supervisión de la ejecución de las obras	Realizar supervisión de obra asignada a fin de verificar que se cumpla con lo contratado.	Subdirección de Obras y Conservación	C.P. Jorge Alberto Cardona Torres	01/01/2026	31/12/2026	Dictamen Técnico de las obras contratadas.



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_13	Movimiento del personal tramitados de forma inoportuna y fuera de los tiempos establecidos en la normatividad vigente.	De Recursos Humanos	10	9	I	REDUCIR EL RIESGO	13.1	Sistemas de nómina obsoletos	Gestionar la optimización o sustitución del Sistema de Nómina	Subdirección de Recursos Humanos	Lic. María de Jesús Gutiérrez Aguayo	01/01/2026	31/03/2026	Oficios de solicitud
							13.2	Procesos no sistematizados para trámites y servicios	Solicitar la sistematización de los Trámites y Servicios que se otorgan en el Departamento de Relaciones Laborales, Operación y Pagos.	Subdirección de Recursos Humanos (Jefatura de Sistematización del Pago)	Ing. Francisco Alejandro Medina Diaz	01/01/2026	31/03/2026	Oficios de solicitud
							13.3	Material y equipo de oficina insuficiente	Dar seguimiento oportuno a las requisiciones de material de equipo y de oficina.	Subdirección de Recursos Humanos	Lic. Erika Espindola	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de solicitud
							13.4	Documentos e información recibida de forma extemporánea	Solicitar a las unidades que cumplan con los tiempos de entrega de documentos, incidencias, etc.	Subdirección de Recursos Humanos (Jefatura de Operación y Pagos)	Lic. Andrea Lizette Rojas Rodriguez	01/01/2026	30/06/2026	Oficios y minutas de reuniones, Calendario de movimientos



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución: C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno: Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos: Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_14	Proceso de nómina realizado de forma ineficiente e inoportuno	De Recursos Humanos	7	6	I	REDUCIR EL RIESGO	14.1	Cálculos indebidos	Generar un proceso de verificación de los cálculos antes de ser liberada la nómina (en coordinación con la Subdirección de Presupuestación y Finanzas).	Subdirección de Recursos Humanos (Jefatura de Sistematización del Pago)	Ing. Francisco Alejandro Medina Díaz	01/01/2026	31/12/2026	Correos electrónicos
							14.2	Liberación de nómina sin afectación de incidencias	Difundir el procedimiento y el Calendario para que los Administradores y Jefes de Recursos Humanos de todas las Unidades notifiquen a la Subdirección de Recursos Humanos en tiempo y forma	Subdirección de Recursos Humanos (Jefatura de Operación y Pagos)	Lic. Andrea Lizette Rojas Rodríguez	01/01/2026	30/06/2026	Oficios, minutas de reuniones, y calendario de movimientos
							14.3	Pagos no devengados	Establecer las estrategias ante la Institución Bancaria para generar de manera ágil los reversos a las cuentas bancarias del OPD, o en su defecto reintegros por el personal.	Subdirección de Recursos Humanos (Jefatura de Operación y Pagos)	Lic. Andrea Lizette Rojas Rodríguez	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de reverso y reintegros
							14.4	Incumplimiento en tiempo y forma con los procedimientos internos	Establecer un calendario de procesos internos entre los departamentos que integran la Subdirección de Recursos Humanos y apegarse al mismo para la afectación de los movimientos quincenales.	Subdirección de Recursos Humanos (Jefatura de Sistematización del Pago)	Ing. Francisco Alejandro Medina Díaz	01/01/2026	31/03/2026	Calendario



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_15	Insumos sustraídos de manera indebida por los servidores públicos.	De Corrupción	7	6	I	REDUCIR EL RIESGO	15.1	Seguimiento deficiente de los insumos en especie que arriban al almacen pertenecientes a programas de rectoría	Entradas y salidas de los insumos en especie de programas	Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales (Jefatura de Almacenes y Abastecimientos)	QFB Cecilia Novelo	01/01/2026	31/12/2026	Fotografías y reportes de entradas y salidas
							15.2							
							15.4							
							15.5							



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad

Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_16	Dávivas o regalos realizados por los proveedores a los servidores públicos para ignorar faltantes en las entregas de insumos	De Corrupción	7	6		REDUCIR EL RIESGO	16.1	Deficiencias en supervisión del proceso de entrega de medicamentos y/o insumos	Reporte de entradas de insumos en especie al Almacén Central	Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales (Jefatura de Almacenes y Abastecimientos)	QFB Cecilia Novelo	01/01/2026	31/12/2026	Reportes de entradas de insumos en especie de los programas
							16.2	Falta de probidad y honradez del personal del Almacen Central	Difusión de Código de Ética y Código de Conducta a los servidores Públicos del Almacén Central	Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales (Jefatura de Almacenes y Abastecimientos)	QFB Cecilia Novelo	01/01/2026	31/03/2026	Oficio con la difusión del Código de Ética y de Conducta a los servidores públicos del Almacén Central



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Dependencia / Entidad

Servicios de Salud del Estado de Colima

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_17	Refacciones utilizadas y gasolina cargada en vehículos que no se encuentran en el padrón vehicular.	De Corrupción	8	6	I	REDUCIR EL RIESGO	17.1	Falta de un sistema de control del parque vehicular y suministro de gasolina	Mantener actualizados los resguardos del parque vehicular y ordenes de servicios de mantenimiento y/o reparación de los vehículos oficiales	Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales (Jefatura de Servicios Generales)	Ing. Alan Arturo Partida Rodríguez	01/01/2026	31/12/2026	Actualización de información del parque vehicular y órdenes de servicio
							17.2	Falta de probidad y honradez del personal de Servicios Generales	Difusión de Código de Ética y Código de Conducta a los servidores Públicos de Servicios Generales	Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales (Jefatura de Servicios Generales)	Ing. Alan Arturo Partida Rodríguez	01/01/2026	31/03/2026	Oficio de difusión
							17.3	Falta de supervisión	Informes mensuales de suministro de gasolina y servicios de mantenimiento a vehículos oficiales	Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales (Jefatura de Servicios Generales)	Ing. Alan Arturo Partida Rodríguez	01/01/2026	31/12/2026	Informes mensuales de suministro de gasolina y servicios de mantenimiento
							17.4	Falta de verificación y control con el padrón vehicular	Mantener actualizada la información de resguardo del padrón vehicular.	Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales (Jefatura de Servicios Generales)	Ing. Alan Arturo Partida Rodríguez	01/01/2026	31/12/2026	Padrón vehicular actualizado



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad

Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_18	Adquisiciones realizadas sin cumplir con los principios de economía, eficacia y eficiencia	De Corrupción	8	6		REDUCIR EL RIESGO	18.1	La falta de pobalines, procedimientos de adquisicones	Elaboración de los POBALINES y procedimientos de adquisiciones y difusión al interior de los servicios de salud.	Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales (Jefatura de Adquisiciones)	C.P. Juan Ramón González Farias	01/01/2026	30/09/2026	Los POBALINES, procedimientos y oficios
							18.2	Especificaciones técnicas solicitadas sin ser las requeridas por las áreas solicitantes	Difundir los criterios necesarios que deben cumplir las solicitudes de compra por parte de las unidades requerientes.	Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales (Jefatura de Adquisiciones)	C.P. Juan Ramón González Farias	01/01/2026	31/03/2026	Oficio de difusión
							18.3	Procesos de contratación sin haber solicitado las fianzas de garantía que avalen el buen cumplimiento de los contratos.	Solicitud de fianza de garantía a los proveedores.	Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales (Jefatura de Adquisiciones)	C.P. Juan Ramón González Farias	01/01/2026	31/12/2026	Fianzas de garantía
							18.4	Desconocimiento de las áreas requirientes de los servicios de salud en los procesos de adquisiciones	Difundir los procesos de adquisiciones y capacitar a las áreas requirientes.	Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales (Jefatura de Adquisiciones)	C.P. Juan Ramón González Farias	01/10/2026	31/12/2026	Oficios, Lista de asistencia y fotos de las capacitaciones



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_19	Retraso o presentación de errores en la entrega de lo informes establecidos en los diferentes convenios y marco legal.	Administrativo	6	6	I	REDUCIR EL RIESGO	19.1	Ausencia de cronogramas claros o supervisión adecuada para garantizar el cumplimiento oportuno de los plazos.	Elaborar cronogramas detallados con fechas claras de inicio, entrega y revisión de tareas, y designar responsables para cada fase; realizar reuniones periódicas de seguimiento para discutir avances, identificar	Subdirección de Presupuestación y Finanzas	C.P. Glenda Adriana Villalvazo Contreras	01/01/2026	31/12/2026	Cronograma y minutas de reuniones
							19.2	Información incompleta, inexacta o mal organizada que dificulta la elaboración correcta del informe.	Establecer un sistema de recopilación y verificación de datos, definir procedimientos claros de organización, y capacitar al personal en técnicas adecuadas de recolección; realizar revisiones periódicas y	Subdirección de Presupuestación y Finanzas	C.P. Glenda Adriana Villalvazo Contreras C.P. José Manuel Pérez Montes	01/01/2026	31/12/2026	Procedimientos, listas de asistencia, oficio de designación de responsable
							19.3	Dificultades para coordinar entre departamentos o áreas responsables de la información necesaria.	Establecer canales de comunicación claros y fluidos entre las distintas áreas. Además, se deben definir roles y responsabilidades específicas, organizar reuniones periódicas para alinear objetivos y resolver posibles	Subdirección de Presupuestación y Finanzas	C.P. Glenda Adriana Villalvazo Contreras	01/01/2026	31/12/2026	Minutas de reuniones
							19.4	Radicación de ingresos o falta de comprobación de recursos del Ramo 12	Realizar la gestión del recurso ante Gobierno del Estado de manera inmediata a la notificación de la ministración del mismo.	Subdirección de Presupuestación y Finanzas	C.P. Glenda Adriana Villalvazo Contreras C.P. José Manuel Pérez Montes	01/01/2026	31/12/2026	Acuse de oficio de gestión



Titular de la Institución: C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Supervisó

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Servicios de Salud del Estado de Colima

Integró

Mtra. Claudia M. Gómez García

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_20	Gasto no comprobado que genera adeudos históricos y cuentas por cobrar pendientes.	Financiero	6	6	I	REDUCIR EL RIESGO	20.1	Falta de seguimiento en la rendición de cuentas.	Implementar un sistema de control interno, mediante una bitácora en el que se registre el estatus de cada comprobación, los avances, observaciones y documentación recibida. Esta acción facilitará la Establecer en el marco legal los periodos de comprobación, de manera que las fechas y procedimientos queden formalmente documentados en las políticas o manuales; habilitar canales de difusión	Subdirección de Presupuestación y Finanzas	Lic. Claudia Samanta Acevedo Fierros	01/01/2026	31/12/2026	Bitácora de gastos a comprobar
							20.2	Retraso en la entrega de los documentos de respaldo.	Establecer en el marco legal los periodos de comprobación, de manera que las fechas y procedimientos queden formalmente documentados en las políticas o manuales; habilitar canales de difusión	Subdirección de Presupuestación y Finanzas	C.P. Glenda Adriana Villalvazo Contreras	01/01/2026	31/03/2026	Circulares informativas
							20.3	Incumplimiento o retraso en el reintegro de los viaticos	Formalizar fechas para el reintegro de los recursos, capacitar y dar a conocer al personal requirente de las obligaciones para el reintegro de viáticos.	Subdirección de Presupuestación y Finanzas	C.P. Glenda Adriana Villalvazo Contreras	01/01/2026	31/12/2026	Circulares informativas, listas de asistencia



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución: C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno: Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos: Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_21	Programas del gobierno federal ejecutados de manera ineficiente y/o incorrecta	Financiero	7	10	I	REDUCIR EL RIESGO	21.1	Incumplimiento a las disposiciones de las reglas de operacion y las normativas	Realizar difusión de los convenios, reglas de operación y lineamientos al interior de las áreas ejecutoras.	Subdirección de Presupuestación y Finanzas	C.P. Glenda Adriana Villalvazo Contreras	01/04/2026	31/12/2026	Circular de difusión
							21.2	Desconocimiento de las partidas por objeto del gasto	Realizar difusión del catálogo por objeto del gasto de la CONAC y el CUCOP al interior de las áreas ejecutoras.	Subdirección de Presupuestación y Finanzas	C.P. Glenda Adriana Villalvazo Contreras	01/01/2026	31/03/2026	Circular de difusión
							21.3	Error en registro de cuentas contables	Realizar difusión de las cuentas contables al interior de las áreas ejecutoras.	Subdirección de Presupuestación y Finanzas	C.P. Glenda Adriana Villalvazo Contreras	01/01/2026	31/03/2026	Oficio de difusión



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución: C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno: Lic. Javier Rincón Rodríguez

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

Integró

Enlace de Riesgos: Mtra. Claudia M. Gómez García

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_22	Multas ordenadas por autoridades federales para el cumplimiento por desabasto de medicamentos, insumos y/o servicios de las instituciones del Sector Salud	Legal	7	6		REDUCIR EL RIESGO	22.1	Falta de abasto de la totalidad de medicamentos	Informar al Titular de la Institución en el caso de juicios de amparo y/o quejas en Derechos Humanos respecto a la solicitud de medicamento.	Coordinación de Asuntos Jurídicos	Lic. José Carlos Grageda Ramírez	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de envío de informes
							22.2	Falta de atención médica	Informar al Titular de la Institución en el caso de juicios de amparo y/o quejas en Derechos Humanos sobre la falta de atención médica.	Coordinación de Asuntos Jurídicos	Lic. José Carlos Grageda Ramírez	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de envío de informes
							22.3	Servicios de Salud vinculado operativamente a IMSS Bienestar por ser un organismo rector	Realizar el proceso de transferencia y reuniones con similares de IMSS Bienestar Colima e IMSS Bienestar Federal, así como la Contraloría General del Estado.	Coordinación de Asuntos Jurídicos	Lic. José Carlos Grageda Ramírez	01/01/2026	31/12/2026	Capturas de pantalla de las reuniones virtuales
							22.4	Respuesta de las Áreas involucradas emitida sin considerar el término que dicta la autoridad	Emisión de oficios de requerimiento a las áreas involucradas, estableciendo los términos que dictó la autoridad.	Coordinación de Asuntos Jurídicos	Lic. José Carlos Grageda Ramírez	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de requerimiento



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución: C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno: Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos: Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_23	Ejecución de sentencias y laudos impuestas a los Servicios de Salud no pagadas en tiempo	Legal	9	9	I	REDUCIR EL RIESGO	23.1	No autorización de recurso financiero extraordinario para el pago de ADEFAS	Solicitudes mediante oficio expresando la imposibilidad material del pago.	Coordinación de Asuntos Jurídicos	Lic. José Carlos Grageda Ramírez	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de solicitud de gestión de recurso extraordinario
							23.2	No realizar los avisos de los requerimientos de los tribunales	Aplicar el procedimiento jurídico de cada juicio.	Coordinación de Asuntos Jurídicos	Lic. José Carlos Grageda Ramírez	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de solicitud de gestión de recurso extraordinario
							23.3							



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución: C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno: Lic. Javier Rincón Rodríguez

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

Integró

Enlace de Riesgos: Mtra. Claudia M. Gómez García

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_24	Requerimiento de información atendido de manera extemporánea	Administrativo	7	4	IV	COMPARTIR EL RIESGO	24.1	Las unidades administrativas conozcan en tiempo los requerimientos de información	Enviar oficios y correos electrónicos a las áreas para requerirles la información que se solicita.	Unidad de Transparencia	Lic. Edgar Sadek Hinojosa Alcántar	01/01/2026	31/12/2026	Oficios y capturas de pantalla de los correos enviados
							24.2	Fallas en los sistemas informáticos o plataformas de las unidades administrativas	Mantenimientos preventivos y correctivos a equipos de cómputo para asegurar el buen funcionamiento del servicio.	Subdirección de Estadística e Informática	Ing. José Manuel Vázquez Díaz	01/01/2026	31/12/2026	Bitácora de servicios
							24.3	Negligencia por parte de las unidades administrativas para dar atención a las solicitudes de información	Elaborar y enviar al Titular los informes trimestrales de solicitudes de información.	Unidad de Transparencia	Lic. Edgar Sadek Hinojosa Alcántar	01/04/2026	31/12/2026	Informe trimestral y oficio de entrega al Titular



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_25	Información contenida en el portal web no actualizada conforme a las obligaciones de la institución	Administrativo	2	1	III	ASUMIR EL RIESGO	25.1	Faltantes en los envíos de información de las áreas	Oficio circular de seguimiento donde se notifique la importancia de la actualización periódica de la información contenida en el Portal Web, incluido el directorio y los contenidos de los programas,	Comunicación Social	Lic. Edgar Ulises Tapia Amezcua	01/01/2026	31/03/2026	Acuse del oficio circular
							25.2	Falta de actualización periódica de directorio de los Servicios de Salud	Oficio circular de seguimiento donde se notifique la importancia de la actualización periódica de la información contenida en el Portal Web, incluido el directorio y los contenidos de los programas,	Comunicación Social	Lic. Edgar Ulises Tapia Amezcua	01/01/2026	31/03/2026	Acuse del oficio circular



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_26	Actos de autoridad realizados de manera deficiente que incumplen con la normativa sanitaria	De Corrupción	7	3	IV	REDUCIR EL RIESGO	26.1	Servidores públicos vulnerables a cometer actos ilícitos	Realización de talleres de retroalimentación sobre requisitos normativos, dirigidos y organizados por el personal involucrado en los procesos de vigilancia sanitaria.	COESPRIS	IBQ. Elizabeth Álvarez Rivera/MACP. Gerzain Zamora López/Lic. Alberto Rubén Darío Vergara	01/04/2026	31/10/2026	Listas de Asistencia
							26.2	Eliminación de la Estrategia de Buen Gobierno y/o falta de suscripción del convenio de transferencia de recursos con carácter de subsidios 2025	Coordinación de reuniones periódicas entre mandos medios para revisar áreas de oportunidad detectadas durante la ejecución de los procesos de vigilancia sanitaria.	COESPRIS	Lic. Víctor Alejandro Vázquez Armendariz/Lic. Alan Alberto García Chávez	01/04/2026	30/11/2026	Listas de Asistencias y minutas de reuniones
							26.3	Falta de supervisión en el proceso de control sanitario	Establecimiento de indicadores de seguimiento para evaluar el cumplimiento de acuerdos derivados de las acciones de fortalecimiento en la ejecución de la vigilancia sanitaria.	COESPRIS	Lic. Laura Susana Moreno Delgado	01/04/2026	31/07/2026	Minutas de reuniones



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó
Supervisó
Titular de la Institución: C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez
Coordinador de Control Interno: Lic. Javier Rincón Rodríguez
Integró
Enlace de Riesgos: Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_27	Apoyos entregados sin control institucional y sin calidad en la atención a las personas beneficiarias	Sustantivo	8	4	IV	REDUCIR EL RIESGO	27.1	Incumplimiento a la "Verificación de solicitud" en sistema "SIGES" para evitar duplicidad de apoyos en otras instituciones.	Informar al personal del área correspondiente que deberán verificar cada solicitud en el sistema "SIGES" en dos tiempos: antes de realizar cualquier trámite y cuando llega el apoyo.	Administración de la Beneficencia Pública	Dr. Luis César Dávila Saint Martín	01/01/2026	31/03/2026	Minuta de reunión informativa de acciones para el trámite de solicitud y entrega de apoyos. Cartel informativo del proceso de "trámite de solicitud y entrega de apoyo" colocado en el área
							27.2	Funciones (al personal) que no se realizan y falta de sistematización en actividades como: "registro inmediato de apoyos entregados en sistema SIGES" , "captura-escaneo de expedientes" y "control de entrega de apoyos federales"	Realizar análisis de puestos y reasignación de funciones y actividades.	Administración de la Beneficencia Pública	Dr. Luis César Dávila Saint Martín	01/01/2026	31/03/2026	Minuta de reunión informativa de acciones de mejora en la Beneficencia Pública respecto a funciones que desarrolla el personal. Oficio de asignación de actividades y funciones para el personal. (Posterior
							27.3	No existe clasificación de correspondencia por áreas.	Solicitar implementar un "sistema de correspondencia" que permita mayor control por áreas.	Administración de la Beneficencia Pública	Dr. Luis César Dávila Saint Martín	01/04/2026	30/06/2026	Oficio de solicitud de instalación o diseño en su caso del sistema de correspondencia para la Beneficencia Pública Colima.



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Dependencia / Entidad

Servicios de Salud del Estado de Colima

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_28	Incumplir la meta anual asignada por el Patrimonio de la Beneficencia Pública, referente a la entrega de apoyos a la población vulnerable	Sustantivo	10	1	IV	REDUCIR EL RIESGO	28.1	Falta de vehículo para traslado de personal a las actividades como: captación de solicitudes y entrega de apoyos, trámites administrativos y traslado de artículos.	Solicitar vehículo a las autoridades correspondientes.	Administración de la Beneficencia Pública	Dr. Luis César Dávila Saint Martín	01/01/2026	31/12/2026	Oficio a las autoridades correspondientes, de solicitud de vehículo con personal que pueda realizar otras funciones de servicios generales.
							28.2	Falta de personal de apoyo eventual, para jornadas de trabajo de captación de solicitudes y entrega de apoyos.	Solicitar apoyo extra de personal, para jornadas de trabajo.	Administración de la Beneficencia Pública	Dr. Luis César Dávila Saint Martín	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de solicitud de personal eventual (días) para cada jornada de trabajo de entrega de apoyos.
							28.3	Inexistencia de tabulador para determinar la vulnerabilidad de la población objetivo de la Beneficencia Pública.	Establecer un método que permita medir y determinar la vulnerabilidad del solicitante de apoyo, a fin de dirigir estos, a la población objetivo.	Administración de la Beneficencia Pública	Mtra. Esmeralda Dávalos Méndez	01/07/2026	30/09/2026	Proyecto de "Guía de Tabulador de Determinación de Nivel de Vulnerabilidad de la Población"



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_29	Incumplimiento a la normatividad establecida para la Beneficencia Pública	Legal	10	10	I	REDUCIR EL RIESGO	29.1	No existen Jefaturas marcadas en la estructura organica (personal de base realiza estas funciones), lo que genera: Incumplimiento de funciones asignadas al personal, falta de recursos financieros, saturación de actividades para el personal que cubre las jefaturas.	Solicitar a las autoridades correspondientes la asignación de las Jefaturas de acuerdo a lo que establece la normatividad jurídica (Artículo 8 y 11 del Decreto de Creación de la Beneficencia Pública	Administración de la Beneficencia Pública	Dr. Luis César Dávila Saint Martín	01/04/2026	30/06/2026	Oficio para solicitar reunión con autoridad correspondiente y exponer la situación.
							29.2	Falta de presupuesto financiero para la operatividad de los programas federales y para solucionar peticiones urgentes de la población vulnerable.	Solicitar presupuesto financiero para cubrir requerimientos de eventos y entrega de apoyos.	Administración de la Beneficencia Pública	Dr. Luis César Dávila Saint Martín	01/04/2026	30/06/2026	Oficio de solicitud de presupuesto financiero.
							29.3	No se cuenta con un Reglamento Interior de la Beneficencia Pública	Solicitar reuniones de seguimiento a fin de actualizar la normativa interna.	Administración de la Beneficencia Pública	Dr. Luis César Dávila Saint Martín	01/04/2026	30/06/2026	Oficio para solicitar reunión con autoridad correspondiente y exponer la situación.
							29.4	Falta de actualización del Decreto de Creación de la Beneficencia Pública	Solicitar reuniones de seguimiento a fin de actualizar la normativa interna.	Administración de la Beneficencia Pública	Dr. Luis César Dávila Saint Martín	01/04/2026	30/06/2026	Oficio para solicitar reunión con autoridad correspondiente y exponer la situación.



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Dependencia / Entidad

Servicios de Salud del Estado de Colima

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Integró

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_30	Personas atendidas por consumo de sustancias psicoactivas y/o con problemas emocionales o mentales en las UNEME CECOSAMA por debajo de los estándares de calidad y por debajo de los criterios de la Norma Oficial Mexicana 028.	Financiero	6	6	I	REDUCIR EL RIESGO	30.1	Falta de personal de la rama médica, paramédica y de servicios generales	Gestionar ante la instancia administrativa correspondiente a efecto cubrir las plazas faltantes de personal del área médica y paramédica de los CECOSAMA Tecomán y Manzanillo, así como el	Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones (CESMAC)	Dr. Guillermo Blanco Govea	01/01/2026	31/12/2026	Oficio de solicitud y/o formato de contratación
							30.2	Falta de insumos de oficina y de limpieza	Realizar el trámite de forma oportuna y darle seguimiento para que se adquieran los materiales con tiempo por parte del área de Adquisiciones, ya sea mediante oficio o carta descriptiva.	Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones (CESMAC)	Dr. Guillermo Blanco Govea	01/04/2026	31/12/2026	Oficio de solicitud de material o carta descriptiva
							30.3	Falta de servicios de agua, luz y de internet.	Realizar el trámite oportunamente para que sean cubiertos los pagos de los servicios oportunamente.	Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones (CESMAC)	Dr. Guillermo Blanco Govea	01/01/2026	31/12/2026	Oficio de solicitud y/o formato financiero
							30.4	Entrega demorada de los materiales de prevención por adquisición o compra desfasada por el área administrativa específica (Adquisiciones)	Realizar el trámite oportunamente mediante oficio o carta descriptiva y dar seguimiento de que el área administrativa realice el proceso de adjudicación con prontitud y que el proceso de pago y compra se realice lo	Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones (CESMAC)	Dr. Guillermo Blanco Govea	01/04/2026	31/12/2026	Oficio de solicitud de material o carta descriptiva



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_31	Acciones preventivas limitadas y con escasa cobertura, así como de bajo impacto en adicciones salud mental y detección de personas con consumo de sustancias psicoactivas.	Financiero	6	6	I	REDUCIR EL RIESGO	31.1	Falta de personal médico y paramédico para la realización de las acciones de prevención y detección	Gestionar ante la instancia administrativa correspondiente a efecto de aumentar el personal operativo que integre los diversos programas preventivos en adicciones y salud mental para aumentar la	Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones (CESMAC)	Dr. Guillermo Blanco Govea	01/01/2026	31/12/2026	Oficio de solicitud y/o formato de contratación
							31.2	Falta de materiales lúdicos, tamizajes, material promocional.	Realizar el trámite de forma oportuna y darle seguimiento para que se adquieran los materiales con tiempo por parte del área de adquisiciones.	Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones (CESMAC)	Dr. Guillermo Blanco Govea	01/04/2026	31/12/2026	Carta descriptiva del servicio o del bien y oficio de solicitud
							31.3	Espacio físico insuficiente para el personal que integra a la Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones.	Solicitar un espacio físico mayor para el personal que integre a la Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones, y/o dar seguimiento a la Gestión realizada en 2023.	Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones (CESMAC)	Dr. Guillermo Blanco Govea	01/01/2026	31/03/2026	Oficio de solicitud de espacio físico



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_32	Acciones preventivas, de capacitación, atención y seguimiento para la disminución de la tasa de suicidios, realizadas sin apego a los lineamientos del Programa Nacional de Prevención del Suicidio (PRONAPS)	De Recursos Humanos	7	7	I	REDUCIR EL RIESGO	32.1	Personal Médico y paramédico (Psicología, Trabajo Social y de Promoción) en la Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones en el primer nivel de atención asignado a salud mental insuficiente	Gestionar ante la instancia administrativa correspondiente a efecto de que se realice la contratación de personal de Psicología, trabajo social y de promoción, así como formalizar el	Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones (CESMAC)	Dr. Guillermo Blanco Govea	01/01/2026	31/12/2026	Oficio de solicitud y/o formato de contratación
							32.2	Falta de capacitación en salud mental y en identificación y atención oportuna de la conducta suicida	Formalizar la necesidad de que el personal del primer nivel de atención se capacite en temas de salud mental y en la identificación y atención de las personas con conducta suicida, establecer la supervisión de que se	Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones (CESMAC)	Dr. Guillermo Blanco Govea	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de solicitud de capacitación del personal en salud mental y adicciones, listas de asistencia
							32.3	Atención especializada escasa o no disponible para la población con conducta de riesgo suicida	Gestionar ante las instancias administrativas correspondientes para que los módulos de salud mental cuenten con el personal capacitado en salud mental y con los conocimientos y habilidades necesarias, así como	Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones (CESMAC)	Dr. Guillermo Blanco Govea	01/01/2026	31/12/2026	Oficios de solicitud y cédulas o minutas de supervisión, lista de asistencia
							32.4	Registro ineficaz y comunicación inadecuada, así como falta de responsabilidad en el seguimiento de los casos por el personal de salud cercano a la población con conducta de riesgo	Gestionar ante el área de Estadística e Informática a fin de capacitar al personal médico y paramédico en el registro de los trastornos mentales y de los intentos de suicidio, vigilar que se registre y establecer un sistema de	Comisión Estatal de Salud Mental y Adicciones (CESMAC)	Dr. Guillermo Blanco Govea	01/04/2026	30/06/2026	Oficio de solicitud



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución:

C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno:

Lic. Javier Rincón Rodríguez

Dependencia / Entidad

Servicios de Salud del Estado de Colima

Integró

Enlace de Riesgos:

Mtra. Claudía M. Gómez García

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_33	Observaciones de Auditorías realizadas por los Entes Fiscalizadores (estatales y federales)	Sustantivo	8	7	I	REDUCIR EL RIESGO	33.1	Incumplimiento a los convenios, acuerdos y/o leyes referentes a los programas presupuestales	Realización de auditorías administrativas a convenios (modificatorios, lineamientos, reglas de operación, apéndices), acuerdos y/o leyes de los programas presupuestarios, emitiendo las	Órgano Interno de Control	C.P. Guadalupe Cardona Galindo	01/04/202	31/12/2026	Informe de auditoría administrativa, acuse de oficio
							33.2	Falta de manuales de procedimientos	Solicitar a la Dirección Administrativa la elaboración de los Manuales de Procedimientos de las áreas a su cargo.	Órgano Interno de Control	C.P. Guadalupe Cardona Galindo	01/01/2026	31/03/2026	Acuse de oficio de solicitud
							33.3	Incumplimiento en forma respecto a la entrega de la información por parte de las áreas auditadas	Realizar revisiones de expedientes y documentos conforme a lo solicitado en los requerimientos de los Órganos Fiscalizadores, así como reuniones de trabajo con las áreas involucradas.	Órgano Interno de Control	C.P. Guadalupe Cardona Galindo	01/04/2026	31/08/2026	Oficios de requerimiento de información y minuta de reuniones de trabajo
							33.4	Falta de conocimiento de los mandos medios y enlaces de los convenios (modificatorios, lineamientos, reglas de operación, apéndices), acuerdos y/o leyes de los programas presupuestarios para el cumplimiento de las obligaciones establecidas en éstos	Solicitar al área jurídica a fin de que se de a conocer a mandos medios y enlaces, la formalización de convenios y acuerdos de los programas presupuestarios con la Entidad Federal, así como sus modificaciones	Órgano Interno de Control	C.P. Guadalupe Cardona Galindo	01/02/2026	31/03/2026	Acuse de oficio de solicitud



Administración Pública del Estado de Colima

Autorizó

Supervisó

Titular de la Institución: C.P. Víctor Manuel Torrero Enríquez

Coordinador de Control Interno: Lic. Javier Rincón Rodríguez

Integró

Enlace de Riesgos: Mtra. Claudia M. Gómez García

Dependencia / Entidad: Servicios de Salud del Estado de Colima

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación
2026_34	Atención a inconformidades de los usuarios de servicios médicos realizada sin apego a la normatividad correspondiente	Sustantivo	8	8	I	REDUCIR EL RIESGO	34.1	Falta de personal médico y administrativo	Gestionar ante la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración, mediante oficio la necesidad de personal médico y administrativo	COESCAMED	Lic. Ana Karen Puente Cruz	01/07/2026	30/09/2026	Oficios enviados
							34.2	Falta de mobiliario en condiciones optimas, equipo de cómputo y vehículo	Gestionar ante la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración, mediante oficio la necesidad de mobiliario, equipo de cómputo y vehículo	COESCAMED	Lic. Ana Karen Puente Cruz	01/07/2026	30/09/2026	Oficios enviados
							34.3	Falta de recurso económico	Gestionar ante la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración, mediante oficio la transferencia de recurso en tiempo y forma	COESCAMED	Lic. Ana Karen Puente Cruz	01/07/2026	30/09/2026	Oficios enviados
							34.4	Falta de actualización de la normativa	Revisar y actualizar la normativa interna de la COESCAMED	COESCAMED	Lic. Ana Karen Puente Cruz	01/01/2026	31/12/2026	Avances en actualización de normativa