

Cédula de Administración de Riesgos

Nombre de la dependencia o entidad: Universidad Tecnológica de la Mixteca

Nombre quien realiza el ejercicio: L.C.E. María del Carmen Pérez Vargas

Cargo: Enlace de Administración de Riesgos

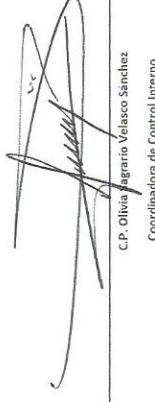
Fecha de la última actualización: 29 de enero de 2021

IDENTIFICACIÓN Y ANÁLISIS DEL RIESGO								
No.	PROCESO	UNIDAD RESPONSABLE	RIESGO	CAUSA	EFFECTO	FACTOR DE RIESGO	TIPO DE FACTOR	EFFECTO DEL RIESGO
1	REGISTRO DE LAS OPERACIONES CONTABLES Y ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.	DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS	REALIZAR LOS REGISTROS CONTABLES DE MANERA ERRÓNEA	DESCONOCIMIENTO DE LAS NORMAS	GENERACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS ERRÓNEOS	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES/IMAGEN INSTITUCIONAL
2	ADQUISICIÓN DE MATERIAL, EQUIPO Y/O SERVICIOS.	DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES	ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O MATERIALES QUE NO CORRESPONDAN A LAS CARACTERÍSTICAS TÉCNICAS SOLICITADAS	DESCONOCIMIENTO DE LAS FUNCIONES Y CARACTERÍSTICAS ESPECÍFICAS DE CADA BIEN.	NO CUMPLIR CON LAS FUNCIONES PARA LAS CUALES FUERON SOLICITADAS	TÉCNICO-ADMINISTRATIVO	INTERNO	OPERACIONALES/ECONÓMICOS
3	VERIFICAR EL ADECUADO FUNCIONAMIENTO DE LOS SERVIDORES.	DEPARTAMENTO DE RED DE COMPUTO	MAL FUNCIONAMIENTO O INTERRUPCIÓN DE LOS SERVICIOS DE COMPUTO.	FALLOS EN EL SISTEMA ELÉCTRICO, COMPONENTES FÍSICOS DAÑADOS O MAL USO DE LOS USUARIOS.	SUSPENSIÓN DE SERVICIOS DE COMPUTO	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES/ECONÓMICOS
4	GARANTIZAR LA SEGURIDAD DE LA RED.	DEPARTAMENTO DE RED DE COMPUTO	MAL FUNCIONAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE COMPUTO, ROBO DE INFORMACIÓN.	EQUIPOS OBSOLETOS O MAL CONFIGURADOS, POLÍTICAS DE SEGURIDAD ESCASAS.	SERVICIOS POCO CONFIABLES, DEMANDAS LEGALES, MALA IMAGEN DE LA INSTITUCIÓN.	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES/IMAGEN INSTITUCIONAL
5	RECLUTAMIENTO Y SELECCIÓN DE PROFESORES-INVESTIGADORES.	VICE-RECTORÍA ACADÉMICA	SELECCIÓN DE UN PERFIL NO APTO PARA EL PUESTO	VALORACIONES INCORRECTAS DE LOS PERFILES QUE SE EVALUAN	CONTRATACIÓN DE PERSONAL QUE NO CUMPLE CON EL PERFIL REQUERIDO	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES
6	ELABORACIÓN DE UN NUEVO PLAN Y PROGRAMA DE ESTUDIO DE LA UNIVERSIDAD.	VICE-RECTORÍA ACADÉMICA	DISÑO DE MATERIAS QUE NO PROPORCIONEN EL PERFIL DE EGRESO ADECUADO	PROCESO DE REVISIÓN IMPRECISO Y AMBIGUO EN LA ELABORACIÓN DE LOS PROGRAMAS Y EL PLAN DE ESTUDIOS DE LA NUEVA CARRERA	PROGRAMAS DE ESTUDIO NO PERTINENTES	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES/IMAGEN INSTITUCIONAL
7	INSCRIPCIÓN DEL ALUMNO AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL (IMSS).	DEPARTAMENTO DE SERVICIOS ESCOLARES	QUE EL ALUMNO NO REALICE EL TRAMITE Y REQUIERA EL SERVICIO EN CASO DE EMERGENCIA	DESIINTERES POR LA DESINFORMACIÓN DE LA IMPORTANCIA DE REALIZAR EL TRAMITE Y SUS IMPLICACIONES	ERROR DEL PERSONAL	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES
8	REALIZACIÓN DE ESTANCIAS PROFESIONALES Y SERVICIO SOCIAL.	DEPARTAMENTO DE SERVICIOS ESCOLARES	NO SE REALICEN POR CONTINGENCIA SANITARIA	NO CUMPLIR CON UN REQUISITO PARA LOGRAR LA TITULACIÓN	INCUMPLIMIENTO DEL ALUMNO	NORMATIVO	EXTERNO	OPERACIONALES/IMAGEN INSTITUCIONAL
9	DETERMINACIÓN Y PAGO DEL I.S.R. E IMPUESTO LOCAL SOBRE SUELDOS Y SALARIOS.	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS	REALIZAR DETERMINACIÓN INCORRECTA DE IMPORTES	COMETER OMISIONES O ERRORES HUMANOS EN LA DETERMINACIÓN DE IMPORTES	ERROR DEL PERSONAL	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES/ECONÓMICOS
10	DETERMINAR EL MONTO A PAGAR DE LOS CUOTAS OBRERO PATRONALES DEL IMSS, RCV E INFONAVIT DEL(OS) REGISTRO(S) PATRONALES) DE LA UNIVERSIDAD Y SOLICITAR EL RECURSO PARA EL PAGO.	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS	REALIZAR DETERMINACIÓN INCORRECTA DE IMPORTES	COMETER OMISIONES O ERRORES HUMANOS EN LA DETERMINACIÓN DE IMPORTES	ERROR DEL PERSONAL	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES/ECONÓMICOS

Elaboró:


L.C.E. María del Carmen Pérez Vargas
Enlace de Administración de Riesgos

Validó:


C.P. Olivia Jagoirio Velasco Sánchez
Coordinadora de Control Interno

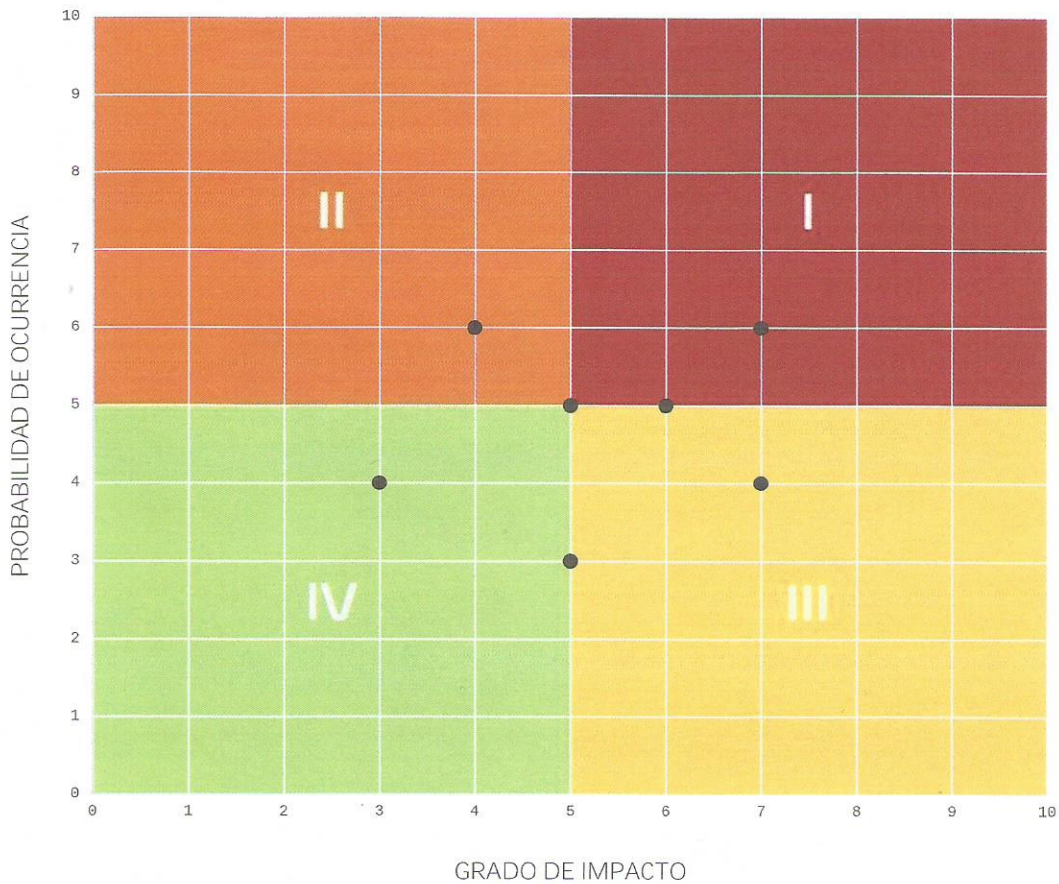


CONTROLES EXISTENTES			EVALUACIÓN DEL RIESGO					TRATAMIENTO DEL RIESGO	
PREVENTIVOS	CORRECTIVOS	IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE DEL MAPA DE RIESGOS	RESPUESTA AL RIESGO	PREVENTIVAS/RESPONSABLE	CORRECTIVAS/RESPONSABLE
CONCILIACIÓN TRIMESTRAL DE CIFRAS	RECLASIFICACIONES	BAJO	3	INUSUAL	4	CUADRANTE IV.- RIESGOS DE RESGUIMIENOTOS	MITIGAR	CONCLUIAR PERIODICAMENTE LOS REGISTROS CONTABLES Y SUS SOPORTES DOCUMENTALES (AL MENOS UNA VEZ AL MES)	REALIZAR LAS RECLASIFICACIONES Y ACLARACIONES UNA VEZ DETECTADAS LAS INCONSISTENCIAS
ASESORIA	REPOSICIÓN/DEVOLUCIÓN	MODERADO	6	PROBABLE	5	CUADRANTE III.- RIESGOS CONTROLADOS	COMPARTIR	SOLICITAR LA ASESORIA DEL COMPRADOR COMO ESPECIALISTA, A TRAVÉS DEL CUAL SE VERIFICARÁN CUESTIONES TÉCNICAS, ADMINISTRATIVAS, ENTRE OTRAS.	REALIZAR LA REPOSICIÓN DE ADQUISICIÓN ADECUADA
MONITOREO DEL FUNCIONAMIENTO DE LOS EQUIPOS	REEMPLAZO DE PARTES, REALIZACIÓN DE ACTUALIZACIONES Y RESPALDOS	MODERADO	6	PROBABLE	5	CUADRANTE III.- RIESGOS CONTROLADOS	EVITAR	ESTABLECIMIENTO DE ACTIVIDADES DE CONTROL	EVIDENCIAS DE SOPORTE TÉCNICO (PAPELETA DE SERVICIO)
MONITOREO DEL FUNCIONAMIENTO DE LOS EQUIPOS	RESPALDO DE INFORMACIÓN, ACTUALIZACIONES Y CORRECCION DE CONFIGURACIONES	MODERADO	5	PROBABLE	5	CUADRANTE IV.- RIESGOS DE RESGUIMIENOTOS	MITIGAR	ACTUALIZACIÓN DE POLITICAS DE SEGURIDAD, REGLAMENTOS Y DOCUMENTACIÓN DE SERVICIOS.	EVIDENCIAS DE SOPORTE TÉCNICO (PAPELETA DE SERVICIO)
NINGUNO	NINGUNO	MODERADO	5	INUSUAL	3	CUADRANTE IV.- RIESGOS DE RESGUIMIENOTOS	MITIGAR	PARTICIPACIÓN DE UN NÚMERO MAYOR DE PERSONAL QUE INTERVENGA EN EL ANÁLISIS DE PERFILES, COMO EL JEFE DE CARRERA, DIRECTOR DE INSTITUTO, GRUPO DE EVALUADORES EN LA DECISIÓN ELABORACIÓN DE UN EXPEDIENTE TÉCNICO TIPO DIAGNÓSTICO DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS DE LA COEPES, ASI COMO AUTORIDADES EDUCATIVAS Y CON LA NORMATIVA INSTITUCIONAL.	REALIZAR LA CORRECCIÓN CON UN ACUERDO ACADÉMICO (ACTA DE CONSEJO ACADÉMICO)
INTEGRACIÓN DE GRUPOS DE TRABAJO PARA FUNGIR COMO RESPONSABLES DE LA ELABORACIÓN, INTERVENCIÓN DE LA COMISIÓN DE PLANES Y	ACTUALIZACIONES PERIODICAS DE PLANES Y PROGRAMAS	GRAVE	7	INUSUAL	4	CUADRANTE III.- RIESGOS CONTROLADOS	EVITAR		REALIZAR LA CORRECCIÓN CON UN ACUERDO ACADÉMICO (ACTA DE CONSEJO ACADÉMICO)
ASESORIA	IMPLEMENTAR MEDIDAS PARA QUE EL TRAMITE SE REALICE OPORTUNAMENTE.	BAJO	4	PROBABLE	6	CUADRANTE II.- RIESGOS DE ATENCION PERIODICA	MITIGAR	RECORDATORIO ESTABLECIDO EN LA NORMATIVIDAD UNIVERSITARIA	EVIDENCIA DE INSCRIPCIÓN (CONSTANCIA Y/O ASIGNACIÓN NSS)
ASESORIA	ACUERDO ACADÉMICO	GRAVE	7	PROBABLE	6	CUADRANTE I.- RIEGOS DE ATENCION INMEDIATA	ACEPTAR	ASESORAR CONFORME A LA NORMATIVA	TOMAR UN ACUERDO ACADÉMICO
REVISION CONTINUA DE LOS IMPORTES PAGADOS	HACER CORRECCIONES VOLUNTARIAS	MODERADO	5	PROBABLE	5	CUADRANTE IV.- RIESGOS DE RESGUIMIENOTOS	EVITAR	REVISION CONTINUA INTERNA DE LAS DETERMINACIONES	ESTAR ATENTOS A LAS SUGENCIAS DE LA AUTORIDAD FISCAL
REVISION CONTINUA DE LOS IMPORTES PAGADOS	HACER CORRECCIONES VOLUNTARIAS	MODERADO	5	PROBABLE	5	CUADRANTE IV.- RIESGOS DE RESGUIMIENOTOS	EVITAR	REVISION CONTINUA INTERNA DE LAS DETERMINACIONES	ESTAR ATENTOS A LAS SUGENCIAS DE LA AUTORIDAD FISCAL

Autorizó:

Dr. Modesto Seara Vázquez
Titular de la Institución

MAPA DE RIESGOS



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 final del impacto en el eje horizontal y la probabilidad de ocurrencia en el eje vertical.

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 grado de impacto de 1 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 1 y hasta 5 de ambos ejes.

Cuadrante IV. Riesgos de Seguimiento.- Tienen baja probabilidad de ocurrencia con valor de 1 y hasta 5 y alto grado de impacto mayor a 5 y hasta 10.