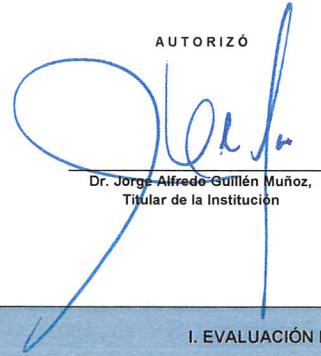


Matriz de Administración de Riesgos Institucional

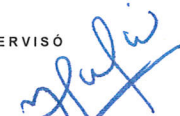
Ramo Administrativo / Sector: ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Institución: Universidad tecnológica El Retoño

AUTORIZÓ


Dr. Jorge Alfredo Guillén Muñoz,
Titular de la Institución

SUPERVISÓ


MAE. Megan Daniela Castañeda Camarillo,
Coordinador de Control Interno

INTEGRÓ


MAN. Fernando Tdeo Rodríguez,
Enlace de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN RIESGOS

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		R I E S G O	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Posibles efectos del Riesgo	Valoración Inicial		
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo		Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante
2023_1	Departamento de Planeación	Proceso	Control Interno	Control interno, seguimiento con los formatos establecidos.	Estratégico	Administrativo		1.1	No se puede lograr los objetivos y metas de la institución sin un control interno.	Normativo	Externo	La matriz de riesgos del control interno no está alineada al cuestionario del control interno	1	2	III
2023_2	Departamento de Planeación	Estrategia	Indicadores Institucionales	Cumplimiento de los Objetivos Institucionales	Estratégico	Administrativo		2.1	Evaluaciones de los indicadores de los programas operativos se pueden retrasar	TIC's	Interno	No se tienen indicadores para medir el avance y cumplimiento de los programas operativos de forma eficiente y toma de decisiones.	2	3	III
2023_3	Área de Adquisiciones	Proceso	Proceso de adquisiciones.	Observaciones en auditorías externas por el proceso de adquisiciones.	Operativo	Administrativo		3.1	No se respeta el proceso de adquisiciones.	Humano	Interno	Sanciones administrativas y económicas.	1	2	III
2023_4	Dirección de Administración y Finanzas	Objetivo	Seguimiento a procesos administrativos del área	Observaciones en auditorías por la Contraloría.	Estratégico	Administrativo		4.1	No hay seguimiento a las auditorías de órganos externos.	Normativo	Interno	Sanciones administrativas y económicas.	2	1	III
2023_5	SGC	Objetivo	Seguimiento a la información documentada de los procesos del SGC	Observaciones en auditorías externas por el organismo certificador de ISO 9001:2015	Estratégico	Administrativo		5.1	Algunos de los dueños de procedimientos no identifican los documentos de sus procedimiento	Normativo		Perder la certificación ISO 9001:2015	9	5	IV

Matriz de Administración de Riesgos Institucional



		II. EVALUACIÓN DE CONTROLES									III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2023				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES	
No. de Riesgo	¿Tiene controles?	CONTROL			Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control					Riesgo Controlado Suficientemente	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)
		No.	Descripción	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III	IV		
2023_1	SI	1.1.1	Identificar los riesgos y los responsables en el mapa de riesgos de la UTR.	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	1	1			III	EVITAR EL RIESGO	Llevar un seguimiento a la matriz de riesgos del control interno.	
		1.1.2	Alinear la Matriz de Riesgos al cuestionario de control interno	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
2023_2	SI	2.1.1	Se tienen evaluaciones trimestrales del SSEIPE	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	1	2			III	EVITAR EL RIESGO	Revisar de los indicadores por trimestre y cuatrimestre de acuerdo a su tipo; por parte del SGC y por el Control Interno.	
2023_3	SI	3.1.1	Autorización de un superior justificando la adquisición de equipo, software o capacitación.	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	1	2			III	REDUCIR EL RIESGO	Seguir el procedimiento de Adquisiciones definido y registrado en el SGC.	
		3.1.2	Hacer las requisiciones de materiales y equipo de acuerdo al procedimiento	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
2023_4	SI	4.1.1	Realizar los seguimientos a las observaciones de auditorías por órganos externos.	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	1	1			III	EVITAR EL RIESGO	Seguir los lineamientos establecidos para los procesos, por parte de todas las áreas. Sistema de calidad hace auditorías internas y externas a los procesos de la norma ISO	
2023_5	SI	5.1.1	Realizar dos auditorías internas a los procedimientos en sus totalidad, para verificar desviaciones a la norma y ejecutar acciones correctivas.	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	8	5				REDUCIR EL RIESGO	Ejecutar dos auditorías internas, detectar las desviaciones y realizar acciones correctivas.	
		5.1.2	Realizar una auditoría externa antes del mes de noviembre a algunos procedimientos (muestreo), para verificar desviaciones a la norma y generar acciones correctivas.	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									