

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

LJE, Laura Leticia Martínez Rodríguez,
Enlace de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN RIESGOS																
No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Posibles efectos del Riesgo	Valoración Inicial			¿Tiene controles?
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo		Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante	
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	SI
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	SI
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	SI
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	SI
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	Interno	Perder la certificación ISO 9001:2015	4	3	III	SI



	II. EVALUACIÓN DE CONTROLES								III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES	IV. MAPA DE RIESGOS				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES			
No. de Riesgo	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		
_1	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	2			III		EVITAR EL RIESGO	Llevar un seguimiento a la matriz de riesgos del control interno y Tener las reuniones de ARI que marca el Programa de Trabajo del CII
	1.1.2	Alinear la Matriz de Riesgos al cuestionario de control interno	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	1.1.3																
	1.1.4																
	1.1.5																
_2	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.
	2.1.2																
	2.1.3																
	2.1.4																
	2.1.5																
_3	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. Tener reuniones con el Comité de Adquisiciones para dar seguimiento al Plan de Adquisiciones
	3.1.2	Hacer las requisiciones de materiales y equipo de acuerdo al procedimiento	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	3.1.3																
	3.1.4																
	3.1.5																
_4	4.1.1	Realizar los seguimientos a las observaciones de auditorías por órganos externos.	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI	1	1			III		REDUCIR 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
	4.1.2																
	4.1.3																
	4.1.4																
	4.1.5																
_5	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	5	3			IV		REDUCIR EL RIESGO	Ejecutar dos auditorías internas, detectar las desviaciones y realizar acciones correctivas. Ejecutar una auditoría externa, 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 ejecutar acciones correctivas.	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente									
	5.1.3																
	5.1.4																
	5.1.5																

[Handwritten signature]