



Programa de Trabajo de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo / Sector

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Institución

Universidad Tecnológica El Retón

Autorizó

 Dr. Jorge Guillén Muñoz

Titular de la Institución:

Supervisó

 MAE. Megan Daniela Castañeda Camarillo

Coordinador de Control Interno:



Integró

 Lic. Laura Leticia Martínez Rodríguez

Enlace de Riesgos:

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	Cumplimiento de los Objetivos Institucionales	Administrativo	1	2	III	EVITAR EL RIESGO	1.1	Evaluaciones de los indicadores de los programas operativos se pueden retrasar	Revisar de los indicadores por trimestre y cuatrimestre de acuerdo a su tipo; por parte del SGC y por el Control Interno.	Departamento de Planeación y Evaluación	Fernando Tadeo Rodríguez	05/01/2026	19/12/2026	Reportes de evaluaciones trimestrales registrados en la plataforma de SEPLADE (SEPPESI)					
							1.2												
							1.3												
							1.4												
							1.5												
2026_2	Observaciones en auditorías externas por el proceso de adquisiciones.	Administrativo	1	2	III	EVITAR EL RIESGO	2.1	No se respeta el proceso de adquisiciones.	Seguir el procedimiento de Adquisiciones definido y registrado en el SGC.	Área del Sistema de Gestión de Calidad	Laura Martínez Rodríguez	05/01/2026	31/12/2026	Reportes de auditoría interna-externa registrados en el SGC					
							2.2		Tener reuniones con le Comité de Adquisiciones para dar seguimiento al Plan de Adquisiciones	Área de Adquisiciones	Rey David de Lira	05/01/2026	31/12/2026	Minutas de las reuniones del Comité de Adquisiciones					
							2.3		Auditar el procedimiento en auditorías internas y externas del área de Calidad o por el OIC	OIC	Unidad Auditora	05/01/2026	31/12/2026	Reporte de Auditorías del OIC					
							1.5												



Programa de Trabajo de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo / Sector

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Institución

Universidad Tecnológica El Relojo

Autorizó

Titular de la Institución:

Dr. Jorge Guillén Muñoz

Coordinador de Control Interno:

MAE. Megan Daniela Castañeda Camarillo

Integró

Laura Leticia Mtz Rdz

Enlace de Riesgos: Lic. Laura Leticia Martínez Rodríguez

Supervisó



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
							2.5							
2026_3	Observaciones en auditorías por la Contraloría u OSFAGS	Administrativo	3	3	III	REDUCIR EL RIESGO	3.1	No hay seguimiento a las auditorías de órganos externos.	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	Área del Sistema de Gestión de Calidad	Laura Martínez Rodríguez	05/01/2026	19/12/2026	Reportes de auditoría interna-externa registrados en el SGC
							3.2		El OIC realiza auditorías en las distintas áreas de DAF	OIC	Unidad Auditora	05/01/2026	19/12/2026	Reporte de Auditorías del OIC
							3.3							
							3.4							
							3.5							
2026_4	Observaciones en auditorías externas por el organismo certificador de ISO 9001:2015	Administrativo	4	3	III	REDUCIR EL RIESGO	4.1	Algunos de los dueños de procedimientos no identifican los documentos de sus procedimiento	Ejecutar los documentos internos, detectar las desviaciones y realizar acciones correctivas. Ejecutar una auditoría externa, detectar las desviaciones y realizar acciones correctivas.	Área del Sistema de Gestión de Calidad	Laura Martínez Rodríguez	05/01/2026	31/12/2026	Reportes de auditoría interna y externa registrados en el SGC
							4.2	Procedimiento de Paraescolares no usa los formatos registrados en el procedimiento	Auditar el procedimiento en auditorías internas y externas del área de Calidad.	Área del Sistema de Gestión de Calidad	Laura Martínez Rodríguez	05/01/2026	31/12/2026	Reportes de auditoría interna y externa registrados en el SGC

[Handwritten signatures]



Programa de Trabajo de Administración de Riesgos Institucional

Ramo Administrativo / Sector

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Institución

Universidad Tecnológica El Retono

Titular de la Institución:

Dr. Jorge Guillén Muñoz

Coordinador de Control Interno:

MAE. Megan Daniela Castañeda Camarillo

Inegró

Laura Leticia Martínez Rodríguez

Enlace de Riesgos: Lic. Laura Leticia Martínez Rodríguez

Supervisó



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	Inicio de procedimientos de responsabilidades administrativas (PRAS) en observaciones no solventadas	Legal	6	6	I	REDUCIR EL RIESGO	5.1	No se timbraron facturas de la CFE	Revisión bimestral por DAF	OIC	Unidad Auditora			Reportes de auditoría del OIC
							5.2	Timbrado irregular de los CFDI de la nómina	Revisión mensual por DAF	OIC	Unidad Auditora			Reportes de auditoría del OIC
							5.3	Prestaciones laborales no autorizadas	Revisión mensual por DAF	OIC	Unidad Auditora			Reportes de auditoría del OIC
							5.4	Personal contratado sin cumplir perfil de puesto y sin formato de compatibilidad laboral.	Revisión cuatrimestral por DAF	OIC	Unidad Auditora			Reportes de auditoría del OIC
							5.5							

[Handwritten signatures]

