



COLIMA
Gobierno del Estado

Contraloría
General del Estado

FO-01-08-10 Formato Matriz de Administración de Riesgos Institucional

> Versión 8<

Administración Pública del Estado de Colima

**DEPENDENCIA/E
NTIDAD**

Universidad Intercultural de Colima

AÑO: 2025

Titular de la Institución

Mtra. Catalina Suárez Dávila

Coordinador de Control
Interno

Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández

Enlace de Administración de
Riesgos

C.P. María Carolina Balderrama García





Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Páginas Administrativas / Sector:	Administración Pública de Estados de Coahuila
Institución:	UFM-IPN-0033-Franquicia de Coahuila

AV. GREGO
Lidia, Verónica y Lucía Venegas Hernández,
Coordinador de Central Infraestructura
INTEGRAL *Baldíamejor*



Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Rama Administrativa / Sector: Administración Pública del Estado de Coahuila
Institución: Universidad Autónoma de Coahuila

	SUPERVISOR  Luis Vilela e Lucía Vilela Fernández, Coordinador do Centro Iberoamericano
	INTERNO  C.P. Antônio Patriota Ministério das Relações Exteriores Exército do Amanhã no Exterior



Matriz de Administración de Riesgos Institucional

Nombre Administrativo / Sector	ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DE ESTADOS DE COAH
Institución	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COAHUILA

Lidia Verónica López Vásquez
Coordinadora de Contingencias



Ramо Administrativo / Sector	ADMINISTRACION PÚBLICA DE ESTADOS DE COAH
Institución	Universidad Interinstitucional de Coahuila

	SUPERVISOR 
Mrs. Catalina Bautista García, Tutor of the Institution	Licda. Verónica Lilia Viveros de Hinojosa, Coordinadora del Control Interno
INTERNO 	Cesar Balderas Cesar Balderas Exito de Administración de Residencia

Matriz de Administración de Riesgos Institucional



Renta Administrativa
Firma: Administración Pública de Riesgos de Coahuila

Héctor
SUSTENTO
Lidia Victoria Luisa Viveros Hernández
Firma: Director General de Riesgos
INTERIOR
C.P. 26000 Coahuila de Zaragoza, Coahuila
E-mail: dgr@coahuila.mx

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	I. EVALUACIÓN DE RIESGOS						II. EVALUACIÓN DE CONTROLES						III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES			IV. MAPA DE RIESGOS 2025			V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES				
		Afectación a Desarrollo, Operaciones y Materiales		RIESGO	Nivel de severidad del Riesgo	FACTOR			Probabilidad del Riesgo	Valoración Inicial	Categoría	Control	Determinación de Vulnerabilidad e Deficiencias del Control				Riesgo Combinado Vulnerabilidad	Valoración Final	Ubicación en Cladurante	Estrategia para el manejo del Riesgo	Descripción de la(s) estrategia(s)			
		Severity	Impacto			Clasificación del Riesgo	Expresión	Clasificación					Descripción	Probabilidad	Existe Documentación	Existe Formulación	Existe Apoyo	Existe Efecto						
2025_10	Dirección de Administración y Finanzas	Precios	Supervisar y probar las obras públicas en desarrollo por el Fondo de Infraestructura Universitaria y Verificar su INCUFOD	Obra pública aceptadas de manera incoherentes	Operativo	De Oficio / Función	18.2	Administrativa y administrativa de la publica	Administrativa	Externa	Concentración y/o servicio por informe de materia prima y/o servicio que no se cumplió con el criterio de calidad establecido en la Universidad.	4	3	SI	NO			NO	4	3	SI	EVITAR EL RIESGO		
2025_11	Coordinación de Control Interno	Objetivo	Implementar el control interno, superar el logamiento, Cumplir y operar el Sistema de Control Interno de acuerdo a los estándares de manera incoherentes.	Implementación, estabilización, implementación, seguimiento, control y evaluación del Sistema de Control Interno de acuerdo a los estándares de manera incoherentes.	Directiva	Leyenda	18.1	Desempeño de las obligaciones en materia de control interno.	Humano	Interior		NO											Tener la ejecución de control internos a través de los cuales que ofrezcan confianza general del sistema.	
				18.2				Falta de compromiso para realizar las obligaciones en materia de control interno.	Humano	Interior														Llene o cierre los acciones del Programa Anual de Trabajo de Control Interno 2025, en lo que concierne al de Administración de Riesgos.
2025_20	Encargado de Control Interno	Objetivo	Implementar la normativa de control interno, establecer el marco de control y las autorizaciones para la administración pública, para el desarrollo del estado de Coahuila.	Normativas aplicables a los órganos internos de control y las unidades de control y las autorizaciones para la administración pública, para el desarrollo del estado de Coahuila aplicadas de manera incoherentes	Directiva	Leyenda	20.1	Falta de cumplimiento de las normativas de la legislación interna y las autorizaciones para el control interno.	Humano	Interior		NO											Capitalizar el periodo de diseño y planificación de riesgos y control interno, en términos de urgencia interna de control.	
				20.2				Falta de presentación para la autorización de la legislación interna y las autorizaciones para el control interno.	Financiera / Presupuestaria	Interior		NO												Señalar a la Dirección de Administración y Finanzas que Cumplirlo al 100% es una responsabilidad de la Dirección de Control Interno, la Gerencia General del Estado de Coahuila en la elaboración del marco legal para la generación de presupuesto 2025.
				20.3				Falta de regulación de la legislación interna y las autorizaciones para el control interno.	Normativa	Interior		NO												Trabajar un proyecto de la norma sobre el organismo y reglamento, conforme a lo establecido en la legislación de Coahuila para Control y la Junta de Gobierno.

MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL 2025

RAMO / SECTOR:

Administración Pública del Estado de Colima

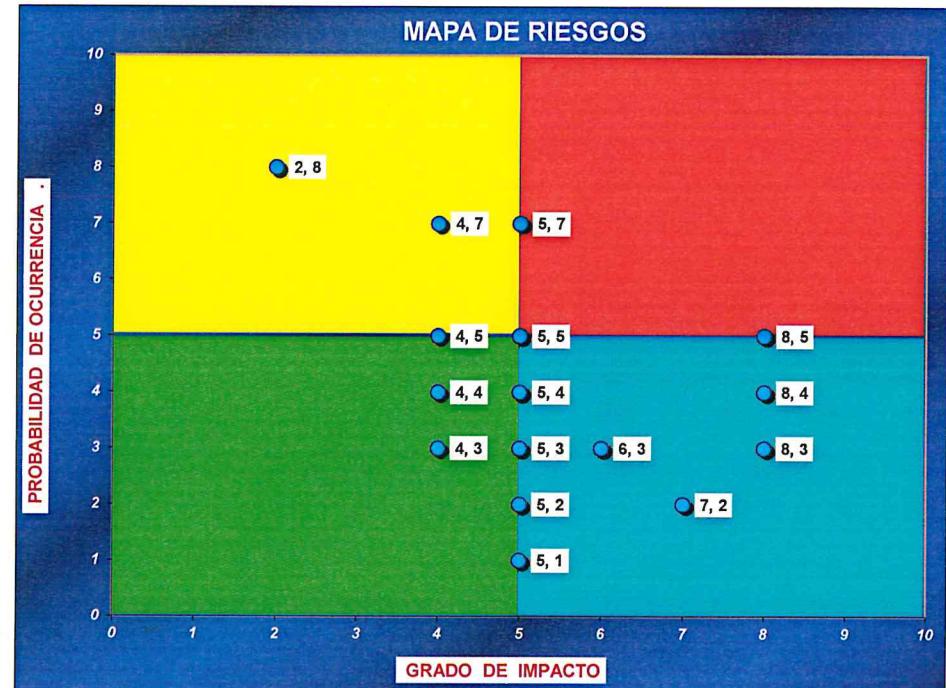
INSTITUCIÓN:

Universidad Intercultural de Colima

No. de Riesgo	RIESGO	Clasificación del Riesgo	III. VALORACION DE RIESGOS VS. CONTROLES	
			Valoración Final	
			GRADO DE IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA
2025_1	Sesiones de la junta de gobierno ejecutadas de manera ineficiente	Administrativo	7	2
2025_2	Servicios Generales y profesionales contratados de manera deficiente	De Recursos Humanos	5	4
2025_3	Materiales e insumos adquiridos de manera deficientes	De servicios	5	4
2025_4	Información sobre la Armonización Contable de la Universidad presentados de manera extemporánea ante Gobierno del Estado y Contraloría General.	Administrativo	8	4
2025_5	Un inventario de bienes muebles e inmuebles actualizado de manera ineficiente	Administrativo	4	5
2025_6	Viáticos otorgados sin medio de comprobación del gasto.	Financiero	4	4
2025_7	Políticas públicas implementadas de manera ineficientes	Administrativo	5	5
2025_8	Riesgo Relevante: Planes, políticas y programas de investigación sin pertinencia institucional.	Sustantivo	5	1
2025_9	Encuentros interculturales gestionados sin respeto por las prácticas culturales locales.	Sustantivo	5	2
2025_10	Salidas académicas y de territorio planteadas inadecuadamente.	Administrativo	5	3
2025_11	Brindar la información pública de manera extemporánea a través de la plataforma Nacional de Transparencia y página oficial.	Sustantivo	5	7
2025_12	Sistema de Control Interno Institucional supervisado ineficazmente para determinar si el control interno es eficaz y apropiado	Sustantivo	8	5
2025_13	Información Difundida de manera tardía (posterior a 24 horas) en las redes sociales	Administrativo	4	7
2025_14	Expediente de los y las estudiantes inscritos en la matrícula de la Universidad recabados de manera ineficientes.	Sustantivo	6	3
2025_15	Riesgo Relevante: Sistema de Control Escolar operado de manera ineficiente	Administrativo	8	3
2025_16	Calificaciones alteradas por el personal de Control Escolar bajo soborno.	Sustantivo	5	3
2025_17	Justificantes de faltas expedidos bajo soborno al estudiantado.	Administrativo	6	3
2025_18	Obra pública aceptadas de manera inconclusas.	De Obra Pública	4	3
2025_19	Implementación, actualización, supervisión, seguimiento, control y vigilancia del Sistema de Control Interno Institucional atendidos de manera ineficiente	Legal	2	8
2025_20	Normativa aplicables a los órganos interno de control y a las unidades de enlace de la administración pública paraestatal del estado de colima aplicadas de manera ineficientes	Legal	2	8

Fecha de Impresión:

26/febrero/2025 14:41



SUPERVISÓ

Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández,
Coordinador de Control Interno

AUTORIZÓ

Mtra. Catalina Suárez Dávila,
Titular de la Institución

INTEGRÓ

C.P. María Carolina Balderrama García,
Enlace de Administración de Riesgos

Alfonso

Mtra. Catalina Suárez Dávila

Supervisó

Coordinador de Control Interno:

Lcda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández

Ingeniero

C.P. María Carolina Balderrama García

Dependencia / Entidad: Universidad Intercultural de Colima

Titular de la Institución:

Mtra. Catalina Suárez Dávila

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
2025_1	Sesiones de la junta de gobierno ejecutadas de manera ineficiente	Administrativo	7	2	IV	EVITAR EL RIESGO	1.1	Los integrantes de la junta de gobierno no cuenten con la información que se va a tratar en las sesiones ordinarias y/o extraordinarias.	Envío de la información de los puntos a tratar en la sesión programada de Junta de Gobierno, mediante correo oficial.	Secretaría General	Marisol Solís Ramírez	01/01/2025	12/12/2025	Correo oficial enviado previo a las sesiones de la Junta de Gobierno.
							1.2	Tener actas de sesiones sin firmar por los participantes de la sesión.	Acordar una fecha para la recabación de las firmas, una vez concluida la sesión de la Junta de Gobierno Universitaria.	Secretaría General	Marisol Solís Ramírez	01/01/2025	12/12/2025	Calendario de recabación de firmas de las actas de sesión.
2025_2	Servicios Generales y profesionales contratados de manera deficiente	De Recursos Humanos	5	4	III	EVITAR EL RIESGO	2.1	Que no se elabore un dictamen de compatibilidad con base a las habilidades, funciones o actividades del perfil a contratar.	Elaborar un dictamen de compatibilidad, estableciendo perfiles de puestos detallado que especifique claramente las competencias necesarias.	Jefatura de Recursos Humanos	Lcda. Viviana Elizabeth Lozano Contreras	01/01/2025	12/12/2025	Formatos de dictamen de compatibilidad.
							2.2	Incumplimiento a la normativa que regula la contratación de servicios profesionales y servicios generales	Crear un checklist de la documentación indispensable del puesto conforme a la normativa.	Jefatura de Recursos Humanos	Lcda. Viviana Elizabeth Lozano Contreras	01/01/2025	12/12/2025	Checklist de la documentación a entregar
							2.3	Incumplimiento de las responsabilidades establecidas por el contratado	Elaborar contratos con cláusulas claras y detalladas que definan las responsabilidades, plazos y expectativas de ambas partes. Así como, implementar procedimientos de seguimiento y monitoreo para el cumplimiento.	Abogacía General	Mtra. Yunuen Stephania Torres Díaz	01/01/2025	12/12/2025	Formato de contrato con lenguaje claro y detallado.
							1.5	Que no exista disponibilidad de recursos en la partida presupuestal correspondiente	Implementar una planificación presupuestaria anticipada para el reclutamiento de los perfiles prioritarios de la Universidad, acompañada de un monitoreo continuo de los gastos.	Dirección de Administración y Finanzas	Lcda. Claudia Samanta Fierros Acevedo.	01/01/2025	12/12/2025	Planificación presupuestaria
							2.5							



Administración Pública del Estado de Colima

Titular de la Institución: Mtra. Catalina Suárez Dávila

Teriz

Supervis

Dependencia / Entidad Universidad Intercultural de Colima

Coordinador de Control Interno.

Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández

Enlace de Riesgos: C.P. María Carolina Balderrama García

Administración Pública del Estado de Colima

Titular de la Institución:

Mtra. Catalina Suárez Dávila

Autógrafo

Supervisó

Coordinador de Control Interno:

Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández

Dependencia / Entidad: Universidad Intercultural de Colima

Integró
C.P. María Carolina Balderrama 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
2025_5	Un inventario de bienes muebles e inmuebles actualizado de manera ineficiente	Administrativo	4	5	III	EVITAR EL RIESGO	5.1	La ausencia de revisiones regulares del inventario.	Establecer un calendario fijo de revisiones periódicas que asegure que el inventario sea revisado de manera constante.	Dirección de Administración y Finanzas	Licda. Karen Jacqueline Pérez Verduzco	01/01/2025	12/12/2025	Calendario de revisiones
							5.2	La falta de procedimientos adecuados de supervisión y control.	Designar personal capacitado para realizar las tareas de control y supervisión sobre los bienes muebles e inmuebles, asegurando que cuenten con las herramientas necesarias.	Dirección de Administración y Finanzas	Licda. Karen Jacqueline Pérez Verduzco	01/01/2025	12/12/2025	Oficio designación.
							5.3	Registros incorrectos o incompletos.	Capacitar al personal encargado de inventarios en el manejo adecuado de registros y en la importancia de la exactitud en los datos.	Dirección de Administración y Finanzas	Licda. Karen Jacqueline Pérez Verduzco	01/01/2025	12/12/2025	Memoria Fotográfica
2025_6	Viáticos otorgados sin medio de comprobación del gasto.	Financiero	4	4	III	REDUCIR EL RIESGO	6.1	Falta de seguimiento en la rendición de cuentas.	Generar formatos y monitorear la entrega de los mismos.	Auxiliar Administrativo	Licda. Karen Jacqueline Pérez Verduzco	01/01/2025	12/12/2025	Formato de monitoreo
							6.2	Retraso en la entrega de los documentos de respaldo.	Generar plazos de entrega de los viáticos e informar a todo el personal.	Auxiliar Administrativo	Licda. Karen Jacqueline Pérez Verduzco	01/01/2025	12/12/2025	Circular con plazos establecidos
							6.3	El desconocimiento de las políticas sobre los plazos, requisitos y procesos para la comprobación de gastos.	Dar difusión a los lineamientos de viáticos mediante correo y acuse de circular para que se comprometan a leerlo.	Auxiliar Administrativo	Licda. Karen Jacqueline Pérez Verduzco	01/01/2025	12/12/2025	Correo con el envío de los lineamientos al personal.
							6.4							
							6.5							



Administración Pública del Estado de Colima

Titular de la Institución: Mtra. Catalina Suárez Dávila

Supervision

Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández

Dependencia / Entidad Universidad Intercultural de Colima

Enlace de Riesgos: C.P. María Carolina Balderrama García



Administración Pública del Estado de Colima

Titular de la Institución: Mtra. Catalina Suárez Dávila

ra, Catalina Suárez Dávila

Supervisō

Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández

Dependencia / Entidad Universidad Intercultural de Colima

En: Mtra. Catalina Suárez Dávila

2 /



Administración Pública del Estado de Colima

Titular de la Institución: Mtra. Catalina Suárez Pévill

Supervise

Dependencia / Entidad Universidad Intercultural de Colima

Coordinador de Control Interno: Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández

Enlace de Riesgos: C.P. María Carolina Balderrama García



Administración Pública del Estado de Colima

AutORIZO

Titular de la Institución: Mtra. Catalina Suárez Dávila

Supervis

Dependencia / Entidad Universidad Intercultural de Colima

Coordinador de Control Interno:

Ueda, Mariana; Luisa Muelas Hernández

Enlace de Riesgos: C.P. María Carolina Balderrama García



Administración Pública del Estado de Colima

Titular de la Institución: Mtra. Catalina Suárez Dávila

Super

Dependencia / Entidad Universidad Intercultural de Colima

Coordinador de Control Interno: Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández



Administración Pública del Estado de Colima

Titular de la Institución: Mtra. Catalina Suárez Dávila

Supervised

Supervisó

Dependencia / Entidad Universidad Intercultural de Colima

Scanned by Google

Number of students in each class

Enlace de Riesgos: C.P. María Carolina Balderrama García

Anotó

Supervisó

Coordinador de Control Interno: Licda. Verónica Lucia Vuelvas Hernández

Dependencia / Entidad: Universidad Intercultural de Colima

Enlace de Riesgos: C.P. María Carolina Balderrama 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
2025_19	Implementación, actualización, supervisión, seguimiento, control y vigilancia del Sistema de Control Interno Institucional atendidos de manera ineficiente.	Legal	2	8	II	REDUCIR EL RIESGO	19.1	Desconocimiento de las obligaciones en materia de control interno.	Tomar capacitación de control interno a través de los cursos que ofrece contraloría general del estado.	Encargada de la coordinación de control interno	Verónica Lucia Vuelvas Hernández	01/01/2025	12/12/2025	Constancia de capacitación.
							19.2	Falta de compromiso para realizar las obligaciones en materia de control interno.	Llevar a cabo las acciones del Programa Anual de trabajo de Control interno 2025, en conjunto con el de Administración de riesgos.	Encargada de la coordinación de control interno	Verónica Lucia Vuelvas Hernández	01/01/2025	12/12/2025	Reporte de avances del Programa anual de trabajo de control interno.
							19.3							
							19.4							
							19.5							
2025_20	Normativa aplicables a los órganos Interno de control y a las unidades de enlace de la administración pública paraestatal del estado de colima aplicadas de manera ineficientes	Legal	2	8	II	REDUCIR EL RIESGO	20.1	Falta de sensibilización y/o desconocimiento de la normativa sobre los Órganos Interno de Control.	Capacitar al personal de abogacia general, administración de riesgos y control interno, en temas de organo interno de control.	Encargada de la coordinación de control interno	Verónica Lucia Vuelvas Hernández	01/01/2025	12/12/2025	Constancia de capacitación y/o memoria fotográfica
							20.2	Falta de presupuesto para la contratación del titular de la Unidad de enlace de Contraloría General.	Solicitar a la Dirección de Administración y Finanzas que Contemple el gasto necesario para la operación de la Unidad de Enlace de Contraloría General del Estado de Colima en la metodología del marco	Encargada de la coordinación de control interno	Verónica Lucia Vuelvas Hernández	01/01/2025	12/12/2025	Oficio dirigido a la Dirección de Administración y Finanzas.
							20.3	Falta de regulación de la unidad de enlace de contraloría general en la normativa interna de la Universidad	Trabajar en el proyecto de la modificación del organigrama y reglamento interior para llevarlo a la aprobación de Contraloría General y la Junta de Gobierno.	Encargada de la coordinación de control interno	Verónica Lucia Vuelvas Hernández	01/01/2025	12/12/2025	Organigrama y reglamento Interior actualizado con la figura de unidad de enlace de contraloría general del estado y la coordinación de control interno.
							20.3	Falta de regulación de la unidad de enlace de contraloría general en la normativa interna de la Universidad	Trabajar en el proyecto de la modificación del organigrama y reglamento interior para llevarlo a la aprobación de Contraloría General y la Junta de Gobierno.	Encargada de la coordinación de control interno	Verónica Lucia Vuelvas Hernández	01/01/2025	12/12/2025	Organigrama y reglamento Interior actualizado con la figura de unidad de enlace de contraloría general del estado y la coordinación de control interno.