



**COLIMA**  
Gobierno del Estado

Contraloría  
General del Estado

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

> Versión 8<

**DEPENDENCIA/ENTIDAD**

Administración Pública del Estado de Colima

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





Nombre del Administrador: \_\_\_\_\_  
Cargo: Administrador de Riesgos de la Universidad de Cuenca  
Institución: UNIVERSIDAD DE CUENCA

Revisado: \_\_\_\_\_  
Linda Viveros Lora, Presidenta del Comité de Control Interno  
INTER: \_\_\_\_\_  
C.F. María Lorena Salazar Lora, Directora de Administración de Riesgos

				I. EVALUACIÓN DE RIESGOS										II. EVALUACIÓN DE CONTROLES										III. VALORACIÓN DE LOS RIESGOS Y CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2023		V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alcance y Estrategias, Objetivos, e Medios Institucionales		RIESGO	Nivel de Riesgo del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Posibles efectos del Riesgo	Valoración Inicial		¿Tiene controles?	CONTROL							Valoración Final		Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de las Acciones																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
	Subcategoría	Subcategoría	Descripción			Subcategoría	Especificación	No. de Factores	Descripción	Clasificación	Tipo		Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia		Cuadrante	No.	Descripción	Tipo	Exist. Documentado	Efect. Formalizado	En. Activa	En. Reactiva	Resultados de la Implementación del Control			Riesgo Residual	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	VALORACIÓN DE LOS RIESGOS																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		

Rama Administrativa / Escuela: Administración Pública del Estado de Colombia  
Institución: Universidad Internacional de Colombia

*[Firma]*  
Lina, Yuliana Lina Velasco Rodríguez,  
Coordinadora de Control Interno  
C.P. María Gabriela Rodríguez García,  
Ejecutiva de Administración de Riesgos

I. EVALUACIÓN DE RIESGOS														II. EVALUACIÓN DE CONTROLES										III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES			IV. MAPA DE RIESGOS 2021		V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alcance y Estrategias, Objetivos, y Medios Institucionales		RIESGO	Nivel de Severidad del Riesgo	Clasificación del Riesgo				Factores			Valoración Inicial			¿Estrategia adecuada?	CONTROL					Riesgo Controlado Residual	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES					Estrategia para Reducir el Riesgo	Descripción de las Acciones																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
		Relevancia	Disponibilidad			Subjetivo	Objetivo	No. de Factores	Descripción	Clasificación	Tipo	Puntos críticos del Riesgo	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	Consecuencia		No.	Descripción	Tipo	Base Documental	Est. Formalizada		En Proceso	En Ejecución	Resultado de la implementación del Control	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	1	2			3	4	5																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										



REPARTIDO

AL SEÑOR DOCTOR

INTERES

Mrs. Carmen Emilia Barba  
Piedad de las Praderas

Luisa Verónica Luisa Vacahe Hernández,  
Coordinadora de Campesinismo

Dr. Raúl Barba

Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca  
Unidad de Administración de Riesgos

Folha de Impressão 18/11/2023

AUTORIZO:   
 Mtro. Carlos Alberto Delgado  
 Titular del Instituto

SUPERVISO:   
 Licda. Yvonne Leticia Trujillo Hernández,  
 Coordinadora del Consejo Interno

INTERNO:   
 Lic. María Concepción Rodríguez Lora,  
 Encargada de Administración de Recursos

[illegible]



## MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL 2025

RAMO / SECTOR:

Administración Pública del Estado de Colima

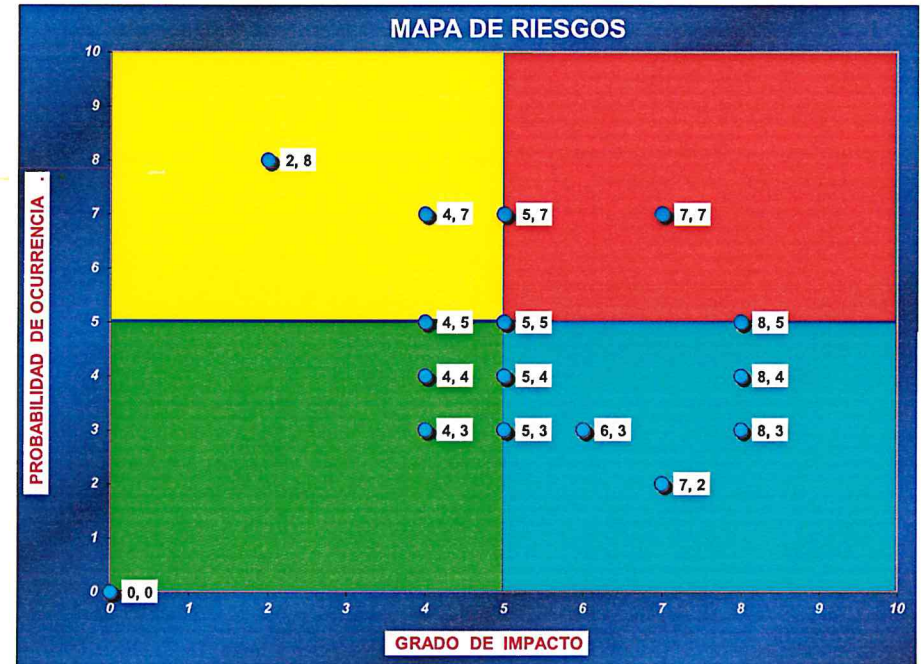
INSTITUCIÓN:

Universidad Intercultural de Colima

No. de Riesgo	RIESGO	Clasificación del Riesgo	III. VALORACIÓN 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	Normatividad interna regulada de manera deficiente	Legal	7	7
2025_9	Brindar la información pública de manera extemporánea a través de la plataforma Nacional de Transparencia y página oficial.	Sustantivo	5	7
2025_10	Sistema de Control Interno Institucional supervisado ineficazmente para determinar si el control interno es eficaz y apropiado	Sustantivo	8	5
2025_11	Información Difundida de manera tardía (posterior a 24 horas) en las redes sociales	Administrativo	4	7
2025_12	Expediente de los y las estudiantes inscritos en la matrícula de la Universidad recabados de manera ineficientes.	Sustantivo	6	3
2025_13	Riesgo Relevante: Sistema de Control Escolar operado de manera ineficiente	Administrativo	8	3
2025_14	Calificaciones alteradas por el personal de Control Escolar bajo soborno.	Sustantivo	5	3
2025_15	Justificantes de faltas expedidos bajo soborno al estudiantado.	Administrativo	6	3
2025_16	Obra pública aceptadas de manera inconclusas.	De Obra Pública	4	3
2025_17	Implementación, actualización, supervisión, seguimiento, control y vigilancia del Sistema de Control Interno Institucional atendidos de manera ineficiente	Legal	2	8
2025_18	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:

18/noviembre/2025 15:38



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

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 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	Mtro. Yaomautzin Ohtokani Olvera Lara	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	Mtro. Yaomautzin Ohtokani Olvera Lara	01/01/2025	12/12/2025	Actas de las sesiones ordinarias y extraordinarias firmadas.
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	Licda. 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	Licda. 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	Realizar una reunión con personal docente para aclarar dudas y/o comentarios de términos de los contratos de prestación de servicios profesionales.	Abogacía General	Mtra. Yunuen Stephania Torres Díaz	01/01/2025	12/12/2025	Oficio convocando y lista de asistencia
							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	C.P. Luis Donato Gutiérrez Alcantar	01/01/2025	12/12/2025	Anteproyecto presupuestario, ejercicio 2026.
							2.5							

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_3	Materiales e insumos adquiridos de manera deficientes	De servicios	5	4	III	REDUCIR EL RIESGO	3.1	Que no exista disponibilidad de recursos en la partida presupuestal correspondiente	Implementar una planificación presupuestaria anticipada para la adquisición de materiales e insumos, alineada con las prioridades de la Universidad, acompañada de un monitoreo continuo de los gastos.	Dirección de Administración y Finanzas	C.P. Luis Donaldo Gutiérrez Alcantar	01/01/2025	12/12/2025	Anteproyecto presupuestario, ejercicio 2026.
							3.2	Ausencia de una planificación adecuada en las compras debido a la falta de involucramiento de las direcciones y departamentos correspondientes para su elaboración	Establecer un proceso de planificación integral que involucre a todas las áreas.	Dirección de Administración y Finanzas	C.P. Luis Donaldo Gutiérrez Alcantar	01/01/2025	12/12/2025	Circular para la adquisición de materiales e insumos requeridos por dirección y unidades.
							3.3	Que los materiales o insumos no cumplan con las especificaciones necesarias para garantizar su uso eficiente.	Crear una lista de los solicitado en los procesos y lo recibido por el proveedor.	Auxiliar Administrativo	Licda. Karen Jaqueline Pérez Verduzco	01/01/2025	12/12/2025	Documento de verificación del productos .
							3.4	Desconocimiento y falta de apego a la normatividad aplicable en los procesos de adquisiciones.	Capacitar al personal sobre la legislación vigente, establecer procedimientos claros y documentados, y designar un responsable de cumplimiento normativo.	Dirección de Administración y Finanzas	C.P. Luis Donaldo Gutiérrez Alcantar	01/01/2025	12/12/2025	Material utilizado para capacitación y memorias fotográficas
							3.5							
2025_4	Información sobre la Armonización Contable de la Universidad presentados de manera extemporánea ante Gobierno del Estado y Contraloría General.	Administrativo	8	4	IV	EVITAR EL RIESGO	4.1	Información incompleta, inexacta o mal organizada que dificulta la elaboración correcta del Informe.	Elaborar cronogramas detallados con fechas claras de inicio, entrega y revisión de tareas y designar responsable por cada fase.	Dirección de Administración y Finanzas	C.P. Luis Donaldo Gutiérrez Alcantar	01/01/2025	12/12/2025	Cronograma
							4.2	Dificultad para coordinar entre departamentos o áreas responsables la información requerida para el Informe.	Establecer un sistema de recopilación y verificación de datos, definir procedimientos claros de organización y capacitar al personal en técnicas adecuadas de recolección. También se deben realizar revisiones periódicas y	Dirección de Administración y Finanzas	C.P. Luis Donaldo Gutiérrez Alcantar	01/01/2025	12/12/2025	Material utilizado para capacitación y memorias fotográficas



Administración Pública del Estado de Colima

Dependencia / Entidad: Universidad Intercultural de Colima

Titular de la Institución:

Mtra. Catalina Suárez Dávila

Coordinador de Control Interno:

Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández

Enlace de Riesgos: C.P. María Carlolina 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 eficiente	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 Jaqueline 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	C.P. Luis Donaldo Gutiérrez Alcantar	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 Jaqueline Pérez Verduzco	01/01/2025	12/12/2025	Constancia de capacitación
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.	Jefatura de Finanzas	C.P. María Carolina Balderrama García	01/01/2025	12/12/2025	Formato de monitoreo
							6.2	Retraso en la entrega de los documentos de respaldo.	Dar difusión al Reglamento de Viáticos de la Universidad Intercultural de Colima	Jefatura de Finanzas	C.P. María Carolina Balderrama García	01/01/2025	12/12/2025	Correo dando difusión de reglamento de viáticos a las áreas administrativas
							6.3							

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_7	Políticas públicas implementadas de manera Ineficientes	Administrativo	5	5	III	REDUCIR EL RIESGO	7.1	Resistencia de algunos grupos respecto a propuestas o acciones encaminadas a la igualdad sustantiva.	Aplicar permanente de acciones encaminadas a la igualdad sustantiva dentro de la Universidad, centradas en las necesidades sentidas de la comunidad universitaria	Unidad para la Igualdad de Género	Licda. Carolina Montserrat Contreras González	01/01/2025	12/12/2025	Cronograma
							7.2	Falta de recursos financieros para Implementar acciones encaminadas a la igualdad sustantiva.	Solicitar a la Dirección de administración y finanzas prevé dentro de su presupuesto el recurso material necesario para la implementación de las acciones.	Unidad para la Igualdad de Género	Licda. Carolina Montserrat Contreras González	01/01/2025	12/12/2025	Oficio dirigido a la Dirección de Administración y Finanzas, solicitando recurso para la planeación de las acciones encaminadas a la igualdad sustantiva.
							7.3	Baja participación de la comunidad universitaria en actividades para la promoción de la igualdad sustantiva.	Implementar de actividades en coordinación con las academias y las diversas áreas administrativas relacionadas con sus intereses y áreas de desarrollo y aprendizaje.	Unidad para la Igualdad de Género	Licda. Carolina Montserrat Contreras González	01/01/2025	12/12/2025	Memoria Fotográfica
2025_8	Normatividad Interna regulada de manera deficiente	Legal	7	7	I	REDUCIR EL RIESGO	8.1	Falta de armonización legal entre el reglamento Interno y el organigrama vigente	Modificar el reglamento interno de la Universidad armonizándolo con todas las unidades administrativas contempladas dentro del I organigrama vigente de la Universidad Intercultural de Colima	Abogacía General	Mtra. Yunuen Stephanie Torres Díaz	01/01/2025	12/12/2025	Reglamento Interno aprobado

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_9	Brindar la información pública de manera extemporánea a través de la plataforma Nacional de Transparencia y página oficial.	Sustantivo	5	7	II	REDUCIR EL RIESGO	9.1	Falta de entrega en tiempo y forma por parte de las áreas generadoras de información.	Requerir la información mediante oficios a las áreas que brindan la información pública.	Unidad de transparencia	Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández	01/01/2025	12/12/2025	Oficio dirigido a las áreas que brindan la información.
							9.2	Desconocimiento del llenado de los formatos en Excel de transparencia.	Brindar una capacitación a todo el personal que conforma las Direcciones que brindan información pública.	Unidad de transparencia	Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández	01/01/2025	12/12/2025	Material utilizado para capacitación y memorias fotográficas.
2025_10	Sistema de Control Interno Institucional supervisado Ineficazmente para determinar si el control Interno es eficaz y apropiado.	Sustantivo	8	5	IV	REDUCIR EL RIESGO	10.1	La falta de consulta constante a las Disposiciones Generales en Materia de Control Interno	Capacitación de los controles internos al personal involucrado.	Unidad de transparencia	Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández	01/01/2025	12/12/2025	Constancia de capacitación en tema de control interno



Administración Pública del Estado de Colima

Dependencia / Entidad: Universidad Intercultural de Colima

Titular de la Institución:

Mtra. Catalina Suárez Dávila

Autorizó

Coordinador de Control Interno:

Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández

Supervisó

Integró

Enlace de Riesgos: C.P. María Carolina Balderama 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_11	Información Difundida de manera tardía (posterior a 24 horas) en las redes sociales	Administrativo	4	7	II	REDUCIR EL RIESGO	11.1	Falta de personal	Solicitar se asignen estudiantes para servicio social dentro de la Unidad de Comunicación Social.	Unidad de Comunicación Social	Mro. Julio César Zamora Velasco	01/01/2025	12/12/2025	Carta de aceptación del servicio social de alumnos en la Unidad de Comunicación Social.
							11.2	Envío tardío de información por otras unidades y direcciones	Elaborar un Protocolo de Comunicación Social para determinar procesos que incluya tiempos de entrega, recepción, roles e información.	Unidad de Comunicación Social	Mro. Julio César Zamora Velasco	01/01/2025	12/12/2025	Protocolo de comunicación social
							11.3	Fallas en la red de internet en la oficina de Comunicación Social	Solicitar a la Dirección de administración y finanzas prevé brindarnos de internet.	Unidad de Comunicación Social	Mro. Julio César Zamora Velasco	01/01/2025	12/12/2025	Contrato de servicio de Internet
2025_12	Expediente de los y las estudiantes inscritos en la matrícula de la Universidad recabados de manera ineficientes.	Sustantivo	6	3	IV	EVITAR EL RIESGO	12.1	No verificar que la documentación que se recibe viene completa a la solicitada.	Contar con un checklist de la documentación que se reciba al estudiantado y que venga firmado por el o la estudiante.	Jefatura de Control Escolar	Ing. César Alejandro Escalante Castell	01/01/2025	12/12/2025	Checklist de documentos recibidos por cada alumno y/o alumna.
							12.2	El aspirante aceptado no cuenta con la documentación solicitada al momento de llevar a cabo la inscripción.	Requerir al estudiante mediante oficio la entrega del documento, con un plazo establecido en el mismo.	Jefatura de Control Escolar	Ing. César Alejandro Escalante Castell	01/01/2025	12/12/2025	Oficio requiriendo la documentación con un plazo.
							12.3	Extravió de la documentación recibida por el área de control escolar.	Llevar a cabo una organización en el archivo de trámite del área de control escolar.	Jefatura de Control Escolar	Ing. César Alejandro Escalante Castell	01/01/2025	12/12/2025	Cuadro de clasificación archivística de la Jefatura de control escolar.
							12.4	Prestamo de documentos a estudiantes para tramites personales	Dar carta compromiso de devolución con un plazo establecido de entrega.	Jefatura de Control Escolar	Ing. César Alejandro Escalante Castell	01/01/2025	12/12/2025	Formato de la carta compromiso de devolución de documentación.
							12.5							





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_13	Riesgo Relevante: Sistema de Control Escolar operado de manera Ineficiente	Administrativo	8	3	IV	ASUMIR EL RIESGO	12.2	No contar con una plataforma integral de control escolar	Solicitar a la Dirección de Administración y Finanzas la adquisición de una plataforma o software para control escolar.	Jefatura de Control Escolar	Ing. César Alejandro Escalante Castell	01/01/2025	12/12/2025	Plataforma integral de control escolar / Contrato de adquisición
							13.2	Capturar erróneamente la información	Verificar que la información vertida al formato excel sea correcta con la proporcionada por los docentes.	Jefatura de Control Escolar	Ing. César Alejandro Escalante Castell	01/01/2025	12/12/2025	Acta de calificaciones firmada
							13.3	Recibir información incorrecta por parte de docentes.	Implementar un formato automatizado para la captura de calificaciones.	Jefatura de Control Escolar	Ing. César Alejandro Escalante Castell	01/01/2025	12/12/2025	Formato automatizado de calificaciones (Excel con fórmulas)
									0					
2025_14	Calificaciones alteradas por el personal de Control Escolar bajo soborno.	Sustantivo	5	3	III	EVITAR EL RIESGO	14.1	Falta de sensibilización y/o desconocimientos de las consecuencias de aceptar un soborno.	Firma de la carta compromiso por parte del personal de control escolar..	Jefatura de Control Escolar	Ing. César Alejandro Escalante Castell	01/01/2025	12/12/2025	Carta compromiso firmado por el jefe de control escolar.

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_15	Justificantes de faltas expedidos bajo soborno al estudiantado.	Administrativo	6	3	IV	REDUCIR EL RIESGO	15.1	Falta de sensibilización y/o desconocimientos de las consecuencias de aceptar un soborno.	Firma de la carta compromiso por parte del personal de dirección académica.	Jefatura de formación docente	Lic. Luis Eduardo Reyes Alvarado	01/01/2025	12/12/2025	Carta compromiso firmado por el jefe de formación docente.
							15.2	No tener un documento que especifique la documentación requerida para justificar una falta del estudiantado.	Solicitar a la abogacía general la necesidad de contar con un documento que incorpore los requisitos para la expedición de un justificante escolar.	Jefatura de formación docente	Lic. Luis Eduardo Reyes Alvarado	12/12/2025	12/12/2025	Reglamento Estudiantil
2025_16	Obra pública aceptadas de manera inconclusas.	De Obra Pública	4	3	III	EVITAR EL RIESGO	16.1	Aceptar una obra pública sin terminar, por temor de la cancelación y/o devolución del recurso.	Firmar formato de validación de obra.	Secretaría Técnica	Mtro. Yaomautzin Ohtokani Olvera Lara	01/01/2025	12/12/2025	Formatos de validación de obra y memoria fotográfica.
							16.2	Falta de personal que construye y supervisa la obra pública.	Enviar oficio recordatorio de la conclusión de la obra pública al INCOIFED.	Secretaría Técnica	Mtro. Yaomautzin Ohtokani Olvera Lara	01/01/2025	12/12/2025	Oficio recordatorio de la conclusión de la obra.



Administración Pública del Estado de Colima

Dependencia / Entidad: Universidad Intercultural de Colima

Autorizó:   
 Titular de la Institución: Mta. Catalina Suárez Dávila  
 Coordinador de Control Interno:   
 Supervisó:   
 Integró:   
 Enlace de Riesgos: 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_17	Implementación, actualización, supervisión, seguimiento, control y vigilancia del Sistema de Control Interno Institucional atendidos de manera ineficiente.	Legal	2	8	II	REDUCIR EL RIESGO	17.1	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 Lucía Vuelvas Hernández	01/01/2025	12/12/2025	Constancia de capacitación.
							17.2	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 Lucía Vuelvas Hernández	01/01/2025	12/12/2025	Reporte de avances del Programa anual de trabajo de control interno.
2025_18	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		REDUCIR EL RIESGO	18.1	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 Lucía Vuelvas Hernández	01/01/2025	12/12/2025	Oficio dirigido a la Dirección de Administración y Finanzas.
							18.2	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 Lucía 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.