

DEPENDENCIA UABC:

Facultad de Contaduría y Administración

MUNICIPIO

Tijuana

SUPERVISÓ

Mtro. Eduardo Salvador Ibarra Aguilar.
 Coordinador de Control Interno
INTEGRÓ

Dra. Magdalena Ramírez
 Directora de la Facultad de Contaduría y Administración

Mtro. Eduardo Salvador Ibarra Aguilar,
Encargado de Administración de Riesgos



I. EVALUACIÓN RIESGOS

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, Selección	RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Categorización del Riesgo	FACTOR			Posibles efectos del Riesgo	Valoración Inicial			¿Tiene controles?		
						Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	Cuadrante	
2025_1	FCyA	Objetivo	Impulsar mecanismos de transparencia y rendición de cuentas por parte de las autoridades universitarias, a través de la presentación de informes de gestión, actividades planeadas e información de alumnos.	Rendición de cuentas parcial de manera	Estratégico	Administrativo	11	No contar con controles internos que permitan verificar los procedimientos administrativos para no poner en riesgo el patrimonio de la facultad	Técnico-Administrativo	Humano	Intruso	5	5	III	Si
2025_2	FCyA	Estrategia	Generar mecanismos que sensibilicen a los profesores sobre la importancia de la asistencia regular a clases	Personal académico incumpliendo con sus actividades.	Estratégico	Sustentativo	21	Cantidad de insistencias considerable en respecto a las horas clase de la unidad de aprendizaje. Conocer la cantidad de insistencias	Administrativo	Intruso	Intruso	5	5	III	Si
2025_3	FCyA	Estrategia	Optimizar el control en la recepción, revisión y entrega de documentos administrativos realizados de los alumnos de posgrado para sus trámites escolares	Procesos de documentación y manejo de trámites	Operativo	Administrativo	3.1	Falta de conocimiento del personal respecto al procedimiento o los cambios realizados.	Técnico-Administrativo	Intruso	Intruso	4	4	III	Si



Código: AUA-062-0, Rev. 01

II. EVALUACIÓN DE CONTROLES							III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2025		V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES					
No.	Descripción	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control		Riesgo Controlado	Valoración Final	Ubicación en Cuadrantes			Descripción de las Acciones		
							Resultado de la determinación del Control	Suficientemente			Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrida	I	II	III	IV
1.11	Reporte de ingresos y egresos	Presupuestario	No	No	No	Si	Deficiente	Deficiente								
1.12	Agenda de uso de instalaciones	Presupuestario	Si	No	No	Si	Deficiente	Deficiente								
1.13	Reporte de Control Presupuestal	Correctivo	Si	No	No	Si	Deficiente	Deficiente								
1.14	Reporte de Adquisiciones y prestación de servicios profesionales	Correctivo	Si	No	No	Si	Deficiente	Deficiente								
1.15	Reporte preventivo y correctivo de consumidores y mantenimiento	Correctivo	Si	No	No	Si	Deficiente	Deficiente								
2.11	Sensibilizar por medio de un oficio sobre documentos en riesgo de institución grave	Prevención	No	No	Si	No	Deficiente	Deficiente								
3.11	Conocimiento de los procesos establecidos para los trámites de los alumnos de posgrado	Preservativo	Si	Si	Si	Si	Suficiente	NO	4	4	4	4	III	EVITAR EL RIESGO	Comunicación efectiva entre el personal involucrado en los procesos de posgrado, establecer canales de comunicación eficientes con las dependencias involucradas	



PENDENCIA UABC
Facultad de Contaduría y Administración

Titular de la Institución:
Dra. Margarita Ramírez

Coordinador de Control Interno:
Mtro. Federico Sánchez Ibáñez Aguilar

Supervisión
Autobús

Enlace de Riesgos:

Mtro. Federico Sánchez Ibáñez Aguilar

Código: AI-N4-052-5 Rev. 01

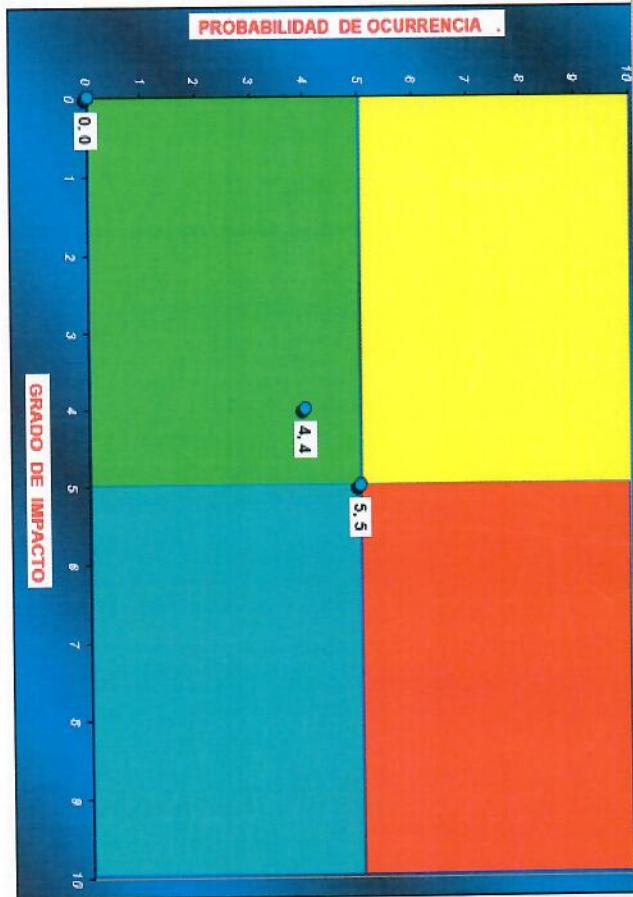


No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante Estrategia Riesgo	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	
2025_1	Rendición de cuentas presentada de manera parcial	5	5	III	EVITAR EL RIESGO	1.1	No contar con controles internos que permitan verificar los procedimientos administrativos para no poner en riesgos el patrimonio de la facultad.	Informe anual de actividades de la gestión de dirección / Creación de comité anticorrupción	Dra. Margarita Ramírez Ramírez	06/01/2025	01/12/2025	Documento de Informe Anual de Actividades 2024 a septiembre del 2025	
2025_2	Inasistencias de profesores con impacto en clases	5	5	III	REDUCIR EL RIESGO	2.1	Cantidad de inasistencias considerable respecto a las horas clasees de la unidad de aprendizaje; Conocer la cantidad de inasistencias	Emisión de oficio para profesores que tienen riesgo de inasistencia grave	Subdirección	Dra. Nora del Carmen Osuna Millán	06/01/2025	01/12/2025	Emisión de oficio
							Sensibilizar en reuniones de coordinación de área académica y/o a cargo sobre la importancia de la asistencia regular a clase	Subdirección	Dra. Nora del Carmen Osuna Millán	06/01/2025	01/12/2025	Emisión minuta de reunión	
2025_3	Retrasos en la documentación para los trámites escolares de los alumnos de posgrado	4	4	III	EVITAR EL RIESGO	3.1	Cambios en los procesos sin el conocimiento completo	Coordinador de posgrado	Dra. Beatriz Ramírez Moreno	06/01/2025	01/12/2025	Minuta de reuniones, correo u oficio d ela dilución del proceso.	
							Conocimiento de los procesos involucrados	Coordinador de posgrado	Dra. Beatriz Ramírez Moreno	06/01/2025	01/12/2025		
							Establecimiento de canales de comunicación eficientes con las dependencias involucradas	Coordinador de posgrado	Dra. Beatriz Ramírez Moreno	06/01/2025	01/12/2025		

No es necesario requisitar ningún dato, ya que el Mapa de Riesgos está vinculado con la información que se registre previamente en la Matriz de Administración de Riesgos

El Mapa de Riesgos se Imprime en Formato Tamaño Carta

No. de Riesgo	RIESGO	CONTROLES		
		Valoración Final	Probabilidad	Grado de Impacto
2025_1	Rendición de cuentas presentada de manera parcial	5	5	5
2025_2	Inadecuadas de profesores con impacto en clases	5	5	5
2025_3	Retrasos en la documentación para los trámites excepcionales de los alumnos de posgrado	4	4	4



RIESGO	CONTROLES
Rendición de cuentas presentada de manera parcial	5
Inadecuadas de profesores con impacto en clases	5
Retrasos en la documentación para los trámites excepcionales de los alumnos de posgrado	4

Fecha de impresión: 04/06/2025 18:45

Dra. Margarita Ramírez Ramírez,
Titular de la Institución

Mtro. Eduardo Salvador Ibarra Aguilar,
Coordinador de Control Interno

Mtro. Eduardo Salvador Ibarra-Aguilar,
Enlace de Administración de Riesgos

Código: AHN4-052-4, Rev. 01