

DEPENDENCIA UAEC: Facultad de Contaduría y Administración

MUNICIPIO Tijuana

AUTORIZO

Dra. Magdalena Ramirez Ramirez

SUPERVISO

Mtro. Eduardo Salvador Ibarra Aguilar,  
Coordinador de Control Interno

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



I. EVALUACIÓN RIESGOS

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos.		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 de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	Cuadrante	
2025_1	FCJA	Objetivo	Impulsar mecanismos de transparencia y rendición de cuentas por parte de las autoridades universitarias, a través de la presentación oportuna de informes de gestión, actividades, planes e información relevante.	Rendición de cuentas presentada de manera parcial	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	Interno	5	5	III	SI
2025_2	FCJA	Estrategia	Generar mecanismos que sensibilicen a los profesores sobre la importancia de la asistencia regular a clases	Personal académico incumpliendo con sus actividades.	Estratégico Sustantivo			21	Cantidad de asistencias considerable respecto a las horas clases de la unidad de aprendizaje. Conocer la cantidad de asistencias	Humano	Interno	5	5	III	SI
2025_3	FCJA	Estrategia	Optimizar el control en la recepción, revisión y entrega de documentos de los alumnos de posgrado para sus trámites escolares	Procesos de documentación a posgrado realizado de manera adecuada.	Operativo Administrativo			31	Falta de conocimiento del personal respecto al procedimiento o los cambios realizados.	Técnico-Administrativo	Interno	4	4	III	SI



Código: ALM-025.3, Rev. 01

II. EVALUACIÓN DE CONTROLES										III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES				IV. MAPA DE RIESGOS 2025				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES	
CONTROL										Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control				Valoración Final				Estrategia para Administrar el Riesgo	
No.	Descripción	Tipo	Est. Documentado	Est. Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control	Riesgo Controlado Suficientemente	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III	IV	Descripción de la(s) Acción(es)				
111	Reporte de lagunas y Egresos	Preventivo	NO	NO	NO	SI	Deficiente	NO	5	5	III	IV	EVTAR EL RIESGO	Informe anual de actividades de la gestión de dirección (Creación de comité anticorrupción					
112	Agrado de Uso de Instalaciones	Preventivo	SI	NO	NO	SI	Deficiente												
113	Reporte de Control Patrimonial	Correctivo	SI	NO	NO	SI	Deficiente												
114	Reporte de Adquisiciones y prestación de servicios profesionales	Correctivo	SI	NO	NO	SI	Deficiente												
115	Reporte preventivo y correctivo de concurrencias y mantenimiento	Correctivo	SI	NO	NO	SI	Deficiente												
211	Señalizar por medio de un oficio a los docentes en riesgo de asistencia grave	Preventivo	NO	NO	SI	NO	Deficiente	NO	5	5	III		REDUCIR EL RIESGO	Emisión de oficio para profesores que tienen riesgo de asistencia grave					
															Sensibilizar en reuniones de coordinación de área académica y/o congres sobre la importancia de la asistencia regular a clase				
311	Conocimiento de los procesos establecidos para los trámites de los alumnos de posgrado	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	NO	4	4	III		EVTAR EL RIESGO	Comunicación efectiva entre el personal involucrado en los procesos de posgrado, establecer canales de comunicación eficientes con las dependencias involucradas					



PRESENCIA UABC

Facultad de Contaduría y Administración

MUNICIPIO  
Tijuana

Titular de la Institución:

Dra. Margarita Ramírez Ramírez

Supervisó

Coordinador de Control Interno:

Mtro. Eduardo Salvador Ibarra Aguilar

Enlace de Riesgos:

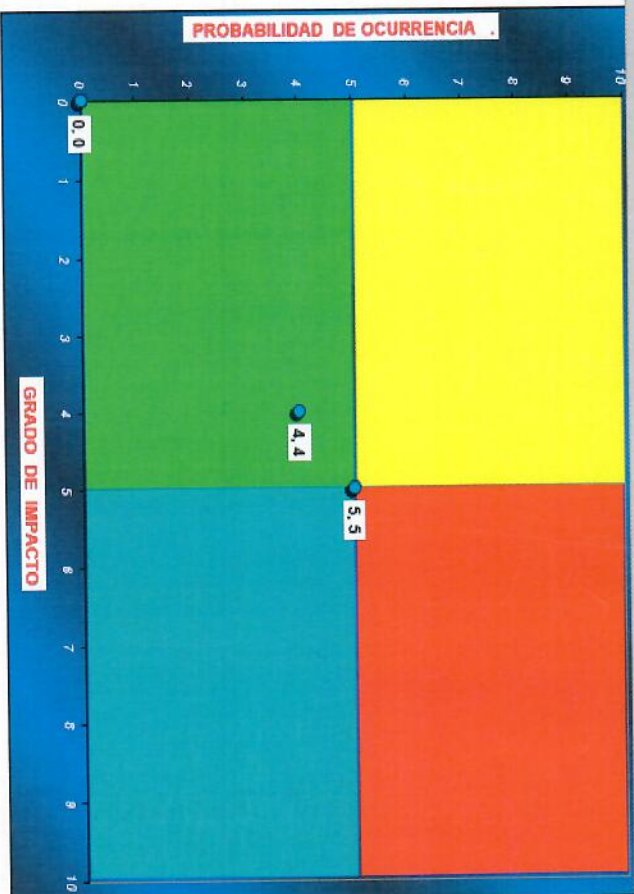
Mtro. Eduardo Salvador Ibarra Aguilar

Código: AI-M4-052-5, Rev. 01



No. Riesgo	Descripción 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	Rendición de cuentas presentada de manera parcial	5	5	III EVITAR EL RIESGO	11	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	Dirección	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	21	Cantidad de inasistencias considerable respecto a las horas clases 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 carrera 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	31	Cambios en los procesos sin el conocimiento completo	Comunicación efectiva entre el personal involucrado en los procesos de posgrado	Coordinador de posgrado	Dra. Beatriz Ramírez Moreno	06/01/2025	01/12/2025	
							Conocimiento de los procesos involucrados	Coordinador de posgrado	Dra. Beatriz Ramírez Moreno	06/01/2025	01/12/2025	Minuta de reuniones, correo u oficio de difusión del proceso.
							Establecimiento de canales de comunicación eficientes con las dependencias involucradas	Coordinador de posgrado	Dra. Beatriz Ramírez Moreno	06/01/2025	01/12/2025	

**El Mapa de Riesgos se Imprime en Formato Tamaño Carta**

[illegible]

**AUTORIZÓ**

**Dra. Margarita Ramírez Ramírez,**  
**Titular de la Institución**

**SUPERVISOR**

**Mtro. Eduardo Salvador Ibarra Aguilar,**  
**Coordinador de Control Interno**

## INTÉGRÓ

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

Código: A1-M4-052-4, Rev. 01