



MANUAL PARA LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

Elabora
Ing. Randy Daniel R.
Vasos
SGR Control de
Documentos

Revisó
Arq. Francisco Avalos
Arriaga
DAF.

Vq. Bo.
Lic. Olivia Velázquez
Cortés
Contraloría Interna

Autorizó
Lic. Raymundo Luis
Arroyo Quintana
RECTORIA



Páginas

Introducción	3
1. Definición	4
2. Objetivos	5
2.1 Objetivo General	5
2.2 Objetivos Específicos	5
3. Marco Normativo	6
4. Alcance	6
5. Marco Conceptual	7
6. Metodología para la Identificación, Análisis y Valoración del Riesgo de Gestión	10
6.1. Contexto Estratégico	10
6.2. Clasificación del Riesgos	11
6.3. Nivel de decisión del riesgos	11
6.4. Identificación de Factores de Riesgo	11
6.5. Tipo de Factor de Riesgo	11
6.6. Impacto que Genera en la UTRNG	
6.7. Grado de Ocurrencia con que se Genera en la UTRNG.	
6.8. Mapa de Riesgos Institucional	14
ANEXO	15



INTRODUCCIÓN

La Universidad Tecnológica de la Región Norte de Guerrero, considera los siguientes criterios de orientación a la operatividad institucional para la toma de decisiones con respecto a la administración de los riesgos que puedan afectar el cumplimiento de su función, así como los objetivos institucionales, la misión, los planes, programas y proyectos de la Institución, y que sean aplicados por todos los involucrados.

Este manual contiene los procedimientos para llevar a cabo la identificación, análisis y valoración del riesgo dentro de cada uno de los procesos, iniciando con la identificación del contexto estratégico, además de establecer los responsables del proceso de administración del riesgo y define las políticas generales de administración del riesgo aplicables para la Universidad Tecnológica de la Región Norte de Guerrero.



1. DEFINICIÓN

Este manual es una guía para orientar metodológicamente a los procesos en la identificación, análisis y valoración de los riesgos presentes en el desarrollo de sus actividades, y permite definir un lenguaje unificado en toda la Institución de las prácticas de administración del riesgo establecidas e implementadas en la Universidad.

Por otro lado se pretende orientar la definición de los planes de acción que deben establecer cada uno de los procesos con el fin de mitigar y prevenir los riesgos, y así enfocar los esfuerzos a la mejora, estableciendo responsabilidades, políticas y seguimiento a estas acciones.



2. OBJETIVOS.

2.1 Objetivo General.

Implementar las prácticas de la administración del riesgo en la Universidad Tecnológica de la Región Norte de Guerrero a través del adecuado tratamiento de los riesgos de gestión y de corrupción, controlando las situaciones que puedan impactar en el cumplimiento de la misión y los objetivos institucionales.

2.2 Objetivos Específicos.

Generar una visión sistémica acerca de la administración y evaluación de riesgos, consolidada en un ambiente de control adecuado a la Institución.

Continuar con el Direccionamiento Estratégico que fije la orientación clara y planeada de la gestión dando las bases para el adecuado desarrollo de las Actividades de Control.

Proteger los recursos de la Universidad, resguardándolos contra la materialización de los riesgos de gestión y corrupción.

Asegurar el cumplimiento de normas, leyes y regulaciones vigentes sobre Administración del Riesgo.

Involucrar y comprometer a todos los servidores de la Universidad en la búsqueda de acciones encaminadas a prevenir y controlar los riesgos.

Fomentar entre los servidores de la Universidad la actitud preventiva encaminada a identificar, analizar su contexto y administrar los riesgos.



Universidad Tecnológica de la Región Norte
de Guerrero

Fecha de Emisión:

22/ 02/ 2018

MANUAL

Página:6 de 15

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

Código:

3. MARCO NORMATIVO

<http://guerrero.gob.mx/dependencias/sector-paraestatal/universidad-tecnologica-de-la-region-norte-de-guerrero/>

<http://guerrero.gob.mx/dependencias/sector-paraestatal/universidad-tecnologica-de-la-region-norte-de-guerrero/>

4. ALCANCE

El Manual para la Administración del Riesgo, aplica para la identificación, análisis, valoración, tratamiento, monitoreo, control y comunicación de los riesgos de gestión y de corrupción de los procesos del Sistema de Gestión Integrado de la Universidad e incluye las políticas para la administración del riesgo.



Fecha de Emisión: 22/ 02/ 2018
Página:7 de 15
Código:

5. MARCO CONCEPTUAL.

Administración del Riesgo.

Conjunto de elementos de control que, al interrelacionarse, permiten a la Institución evaluar aquellos eventos negativos tanto internos como externos, que pueden afectar o impedir el logro de los objetivos institucionales, o los eventos positivos, que permitan identificar oportunidades para un mejor cumplimiento de su función.

Amenaza.

Situación que potencialmente cause pérdidas.

Análisis de beneficio-costos

Es una herramienta de la administración del riesgo usada para tomar decisiones sobre las técnicas propuestas por el grupo para la administración de los riesgos, en la cual se valoran y comparan los costos, financieros y económicos, de implementar la medida, contra los beneficios generados por la misma. Una medida de la administración del riesgo será aceptada siempre que el beneficio valorado supere al costo.

Análisis de Riesgo.

Determinar el impacto y la probabilidad del riesgo, dependiendo de la información disponible, pueden emplearse desde modelos de simulación, hasta técnicas colaborativas

Consecuencia.

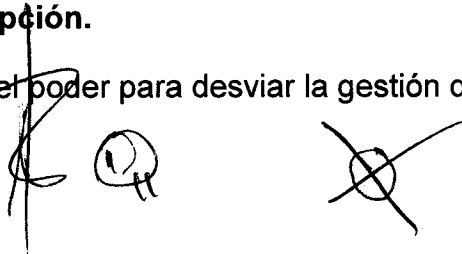
Efectos generados por la ocurrencia de un riesgo que afecta los objetivos o un proceso de la Institución. Pueden ser entre otros, una pérdida, un daño, un perjuicio, un detrimento².

Control.

Es toda acción que tiende a modificar los riesgos, significa analizar el desempeño de las operaciones, evidenciando posibles desviaciones frente al resultado esperado para la adopción de medidas preventivas. Los controles proporcionan un modelo operacional de seguridad razonable en el logro de los objetivos.

Corrupción.

Uso del poder para desviar la gestión de lo público hacia el beneficio privado.





Fecha de Emisión: 22/ 02/ 2018
Página:8 de 15
Código:

MANUAL

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

Costo.

Se entiende por costo las erogaciones, directas e indirectas, en que incurre la Institución en la producción, prestación de servicio o manejo de un riesgo.

Evento.

Se entiende como un incidente o suceso, el cual ocurre durante un determinado intervalo de tiempo específico.

Factores de Riesgo.

Manifestaciones o características medibles u observables de un proceso, que indican la presencia de Riesgo o tienden a aumentar la exposición, pueden ser internos o externos a la Institución.

Gestión del Riesgo de Corrupción.

Es el conjunto de Actividades coordinadas para dirigir y controlar una organización con respecto al riesgo de corrupción.

Identificación del riesgo.

Establecer la estructura del riesgo; fuentes o factores internos o externos generadores del riesgo; puede hacerse a cualquier nivel total por unidad, por áreas, por procesos, incluso, bajo el viejo paradigma, por funciones, desde el nivel estratégico hasta el operativo.

Impacto.

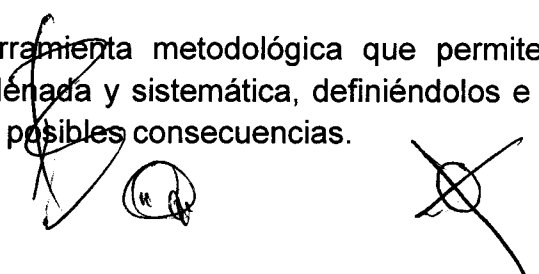
Son las consecuencias o efectos que puede generar la materialización del riesgo de corrupción en la entidad.

Indicador.

Es la valoración de una o más variables que informa sobre una situación y soporta la toma de decisiones, es un criterio de medición y de evaluación cuantitativa o cualitativa.

Mapa de Riesgos.

Herramienta metodológica que permite hacer un inventario de los riesgos de manera ordenada y sistemática, definiéndolos e identificando la descripción de cada uno de ellos y las posibles consecuencias.





Universidad Tecnológica de la Región Norte
de Guerrero

Fecha de Emisión:

22/ 02/ 2018

MANUAL

Página:9 de 15

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

Código:

Mapa de Riesgos de Corrupción.

Documento con la información resultante de la gestión del riesgo de corrupción.



6. METODOLOGÍA PARA LA IDENTIFICACIÓN, ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO DE GESTIÓN.

6.1. Contexto Estratégico.

Una vez desarrolladas las actividades de preparación del grupo de trabajo, se inicia el análisis del contexto estratégico del proceso, que es la base para la identificación de los riesgos y es el elemento de control que permite establecer el lineamiento estratégico que orienta las decisiones de la Institución, frente a los riesgos que generan eventos que originen oportunidades o afecten el cumplimiento de su función, misión y objetivos institucionales.

El análisis se realiza a partir del conocimiento de situaciones del entorno de la Institución, tanto de carácter social, económico, cultural, de orden público, político, legal y/o cambios tecnológicos, entre otros.

Con la realización de esta etapa se busca que la Institución obtenga los siguientes resultados:

ü Identificación de los factores externos que pueden ocasionar la presencia de riesgos, con base en el análisis de la información externa y los planes y programas de la Institución. Aquí se identifican circunstancias externas que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales. Estas oportunidades y amenazas pueden ser tanto externas a la Universidad como a cada proceso. Las situaciones del entorno pueden ser de carácter social, cultural, económico, tecnológico, político, ambiental y legal.

ü Identificación de los factores internos que pueden ocasionar la presencia de riesgos con base en el análisis de los componentes talento humano, direccionamiento estratégico y demás estudios que sobre la cultura organizacional y el clima laboral se hayan adelantado en la Institución. Hacen parte de estos factores internos todas aquellas fortalezas y debilidades que representan situaciones de riesgo para el logro de los objetivos institucionales. Las situaciones internas están relacionadas con la estructura y la cultura organizacional, el modelo de operación, el cumplimiento de los planes, programas y proyectos, los sistemas de información, los procesos y procedimientos y los recursos humanos y económicos con los que cuenta la Universidad y el proceso.

ü Claridad de la misión institucional, sus objetivos y una visión sistémica de la gestión, de tal manera que no se perciba esta herramienta como algo aislado del mismo accionar administrativo.





6.2 CLASIFICACIÓN DE LOS RIESGOS

- ADMINISTRATIVO FINANCIERO (ADF)
- VINCULACIÓN (VIN)
- PLANEACIÓN (PLAN)
- DOCENCIA , EDUCATIVO (EDU)

6.3 NIVEL DE DECISIÓN DEL RIESGO

- ESTRATÉGICO : Impactan en las planeaciones de la UTRNG
- DIRECTIVO : Son responsabilidad de las direcciones de áreas o carreras entregar y evaluar su cumplimiento
- OPERATIVO: El personal de la UTRNG Administrativo y Académico se encuentran involucrados para realizar las actividades que corresponden.

6.4 IDENTIFICACIÓN DE FACTORES DE RIESGO

- HUMANO
- FINANCIERO PRESUPUESTAL
- TÉCNICO ADMINISTRATIVO
- TIC'S
- NORMATIVO

6.5 TIPO DE FACTOR DE RIESGO

- INTERNO (ética en los empleados, cambios de responsabilidades en directivos, normas y políticas)
- EXTERNO (leyes, reglamentos, desastres naturales, entorno político)



MANUAL
ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

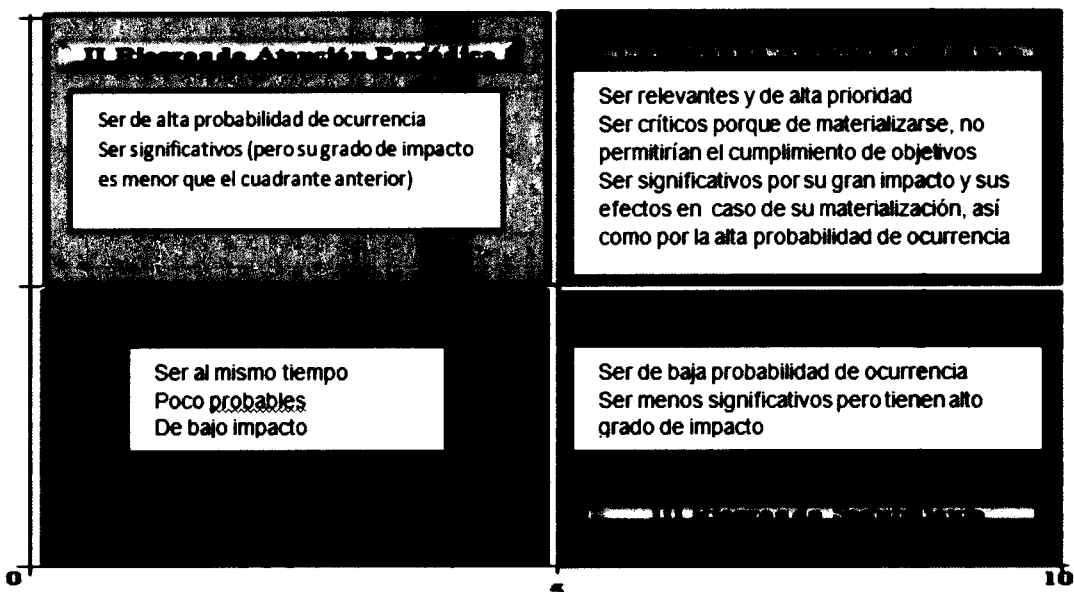
10	Catastrófico	Influye directamente en el cumplimiento de la misión, visión, metas y objetivos de la Institución y puede implicar pérdida patrimonial, incumplimientos normativos, problemas operativos o impacto ambiental y deterioro de la imagen, dejando además sin funcionar totalmente o por un periodo importante de tiempo, afectando los programas, proyectos, procesos o servicios sustantivos de la Institución.
9		
8	Grave	Dañaría significativamente el patrimonio, incumplimientos normativos, problemas operativos o de impacto ambiental y deterioro de la imagen o logro de las metas y objetivos institucionales. Además, se requiere una cantidad importante de tiempo para investigar y corregir los daños.
7		
6	Moderado	Causaría, ya sea una pérdida importante en el patrimonio o un deterioro significativo en la imagen institucional.
5		
4	Bajo	Causa un daño en el patrimonio o imagen institucional, que se puede corregir en el corto tiempo y no afecta el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.
3		
2	Menor	Riesgo que puede ocasionar pequeños o nulos efectos en la Institución.
1		



10	Recurrente	Probabilidad de ocurrencia muy alta.
9		Se tiene la seguridad de que el riesgo se materialice, tiende a estar entre 90% y 100%.
8	Muy probable	Probabilidad de ocurrencia alta.
7		Está entre 75% a 89% la seguridad de que se materialice el riesgo.
6	Probable	Probabilidad de ocurrencia media.
5		Está entre 51% a 74% la seguridad de que se materialice el riesgo.
4	Inusual	Probabilidad de ocurrencia baja.
3		Está entre 25% a 50% la seguridad de que se materialice el riesgo.
2	Remota	Probabilidad de ocurrencia muy baja.
1		Está entre 1% a 24% la seguridad de que se materialice el riesgo.



6.8. MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL





Universidad Tecnológica de la Región Norte
de Guerrero

Fecha de Emisión:

22/ 02/ 2018

MANUAL

Página: 15 de 15

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

Código:

ANEXO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE LA REGIÓN NORTE
de GUERRERO



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



GUERRERO
NOS NECESITA A TODOS

CONTROL INTERNO

ENTREGABLES DE LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE LA UTRNG

Febrero de 2018

Av. Catalina Pastrana S/N, Col. Ciudad Industrial, C.P. 40030,
Iguala, Gro. Tel. (733) 334 06 95
www.utrng.edu.mx





ENTREGABLES DE LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE ÁREA ACADÉMICA

- Matriz de identificación y evaluación de riesgos
- Matriz de identificación y evaluación de controles
- Mapa de Riesgos
- Programa de Trabajo Matriz de administración de riesgos

6.2 CLASIFICACIÓN DE LOS RIESGOS

- ADMINISTRATIVO FINANCIERO (ADF)
- VINCULACIÓN (VIN)
- PLANEACIÓN (PLAN)
- DOCENCIA , EDUCATIVO (EDU)

6.3 NIVEL DE DECISIÓN DEL RIESGO

- ESTRATÉGICO : impactan en las planeaciones de la UTRNG
- DIRECTIVO : Son responsabilidad de las direcciones de áreas o carreras entregar y evaluar su cumplimiento
- OPERATIVO: el personal de la UTRNG ADMINISTRATIVO Y ACADEMICO SE ENCUESTRAN INVOLUCRADOS PARA REALIZAR LAS ACTIVIDADES QUE CORRSPONDEN.

6.4 IDENTIFICACIÓN DE FACTORES DE RIESGO

- HUMANO
- FINANCIERO PRESUPUESTAL
- TÉCNICO ADMINISTRATIVO
- TIC'S
- NORMATIVO

6.5 TIPO DE FACTOR DE RIESGO

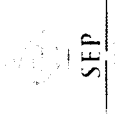
- INTERNO (ÉTICA EN LOS EMPLEADOS, CAMBIOS DE RESPONSABILIDADES EN DIRECTIVOS, NORMAS Y POLÍTICAS)
- EXTERNO (LEYES, REGLAMENTOS, DESASTRES NATURALES, ENTORNO POLITICO)

Av. Catalina Pastrana S/N, Col. Ciudad Industrial, C.P. 40030,
Iguala, Gro. Tel. (733) 334 06 95
www.utrng.edu.mx





UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA REGIÓN NOROCCIDENTAL DE GUERRERO



GUERRERO
HOS NECESITA A TODOS

Matriz de Evaluación de Riesgo Institucional Identificación y Evaluación de Riesgos

Nombre de la Dependencia o Entidad: Universidad Tecnológica de la Región Norte de Guerrero
 Responsable de Elaboración: Comité de Control Interno
 Fecha de Elaboración: febrero del 2018

Núm. de Riesgo	Area/Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, Metas Institucionales o Procesos		Riesgo	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación de Riesgo		Factor		Posibles efectos de la materialización del Riesgo	Valoración inicial		Cuadrantes						
		Selección	Descripción			Rubro	Especificar otro	Núm. de Factor	Descripción		Clasificación	Tipo	Grado de impacto	Probabilidad de Ocurrencia	Riesgo de atención inmediata	Riesgo de atención periódica	Riesgo de seguimiento	Riesgos controlados	
2018-DOC1	Educativo	Meta Institucional	Elaborar e implementar programa Integral Fontecimiento o de Cuerpos Académicos	No contar con un plan de seguimiento y apoyo, evita avanzar en el grado de consolidación de los cuerpos académicos	Directivo	Programas, Objetivos y metas		1.1	Derivado de las indicaciones verbales del coordinador académico se dio prioridad para impartir clases, seguimiento de estadías, organización de eventos académicos, dejando por último la investigación. Considerando además las limitantes para entrar a los laboratorios. Limitantes en la infraestructura. Apoyo de la dirección de carrera y coordinadora académica. La asignación de recursos está limitada, carga académica no equilibrada. Falta de Profesores de Tiempo Completo	Humano	Interno	7	7				*		



Av. Catalina Pastrana S/N, Col. Ciudad Industrial, C.P. 40030, Iguala, Gro. Tel. (733) 334 06 95
 www.utrng.edu.mx