

RECTORÍA

OFICIO N° UTeM/RUM-1031/1311/25

ASUNTO: Contexto-FODA, Matriz de Riesgos, PTCI-PTAR y Acta de la 2ª Sesión Extraordinaria del COCODIT.

MTRA. PERLA Z. BARREDA VIDAL
DIRECTORA DE CONTROL INTERNO Y VIGILANCIA
CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA
P R E S E N T E

Por medio del presente, en seguimiento de las actividades que en materia de control interno realiza la Universidad, se hace entrega de los siguientes documentos:

1. Formato del Contexto, FODA e Identificación de los Riesgos 2026
2. Matriz de Administración de Riesgos Institucional 2026 (4 riesgos)
3. Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2026
4. Minuta de la 2ª Sesión Extraordinaria del COCODIT 2025

Sin otro particular, me despido manifestándole la seguridad de mi atenta consideración y respeto.

ATENTAMENTE
"APRENDER, SABER, Y HACER"
MANZANILLO, COL. A 13 DE NOVIEMBRE DEL 2025

MTR. GUILLERMO TORRES LOPEZ
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MANZANILLO



C.c.p.- Mtra. Isela Guadalupe Uribe Alvarado. Contralora General del Estado de Colima.

Archivo
COLIMA Contraloría General del Estado
Original y Copia
18 NOV. 2025
Meche Ceñel
NOMBRE:
HORA: 9:28 FIRMA:
RECIBIDO
Anexos

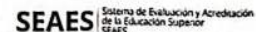


2025: AÑO DEL BICENTENARIO DE MANZANILLO
COMO PUERTO DE CABOTAJE Y DE ALTURA



Camino Hacia Las Humedades s/n, Salagua, Manzanillo, Colima, México C. P. 28869

Tel. 314 33 1 44 50 • E-mail: rector@utem.edu.mx • www.utem.edu.mx





COLIMA
Gobierno del Estado

Contraloría
General del Estado

FO-20-01-02 Formato Matriz de **Administración de Riesgos** **Institucional**

> Versión 8 <

Administración Pública del Estado de Colima

**DEPENDENCIA/
ENTIDAD**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MANZANILLO

Año: 2026

Titular de la Institución

MTRO. GUILLERMO TORRES LÓPEZ

Coordinador de Control
Interno

LICDA. EMMY NAYELI GUILLÉN MÁRQUEZ

Enlace de Administración
de Riesgos

LICDA. YOLANDA NOHEMÍ JIMÉNEZ NOVELA

Para Administración / Sector: **Administración Pública del Estado de Costa**
 Institución: **UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MARIZAL**

AUTORES
 MFG. RAFAEL DE FREYRE
 TITULAR DE LA INSTITUCIÓN


SUPERVISOR
 LICDA. YOLANDA MONTECINOZ VELA
 COORDINADORA GENERAL DE RIESGOS

I. EVALUACIÓN RIESGOS										II. EVALUACIÓN DE CONTROLES										III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES			IV. MAPA DE RIESGOS 2025				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES					
No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Amenaza o Emergencia, Oportunidad o Necesidad Institucional		RIESGO	Índice de Nivel de Gestión del Riesgo	FACTOR				Valoración Inicial			CONTROL							Riesgo Controlado (Subjetivamente)	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de Inc./Acción(es)				
		Selección	Descripción			Nivel de Frecuencia	Descripción	Clasificación	Tipo	Pérdidas Potenciales del Riesgo	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	Cuadern	¿Tiene controles?	No.	Descripción	Tipo	Edad Documentada	Esta Formada		Se Aplica	Se Cumple	Resultado de la determinación del Control	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I			II	III	IV	
2024_1	Dirección de Área de Administración y Finanzas	Objetivo	Proyecto Capital Humano. Objetivo: Corregir el mapeo de desarrollo del personal administrativo y docente mediante la consolidación de programas de capacitación así como visor por el cumplimiento de las normas y procedimientos vigentes en materia de competencia.	Personal de nueva incorporación capacitado de manera eficiente o nula para llevar a cabo las funciones inherentes al puesto y/o cargo a desempeñar de manera permanente.	Operativo	Administrativa		1.1	Falta de compromiso de área solicitante de la contratación al momento de seleccionar a persona contratada.	Técnico-Administrativo	Interno	"El desconocimiento de funciones específicas afecta la productividad y desempeño de la persona."	7	4	IV	1.1.1	Completar de manera oportuna el proceso de selección de personal de nueva incorporación a fin de asegurar la continuidad de las actividades.	Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente	NO	7	4	I	II	III	IV	EVITAR EL RIESGO	Impactar en la calidad humana del personal. Se debe garantizar una inclusión igual al personal de nueva incorporación, asegurando una "lista" y un horario para el apoyo de las instituciones (vinculación al medio educativo de las UST, incorporación al ITC, al curso alemán).
								1.2	Asumir que si persona conoce los procesos que debe realizar.	Técnico-Administrativo	Interno	"El trabajo de actividades por áreas fragmenta, desordena de manera."				1.2.1	Definición de actividades por áreas fragmenta, desordena de manera.	Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
								1.3		Técnico-Administrativo	Interno	"Deficiencia en la calidad del servicio otorgado al cliente."				1.3.1	Desarrollo de competencias y habilidades en una base sólida.	Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
								1.4		Técnico-Administrativo	Interno	"Incumplimiento en la ejecución de actividades conforme a Sistema de Gestión de Calidad."				1.4.1		Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
								1.5		Técnico-Administrativo	Interno	"Se pueden producir acciones u omisiones que pueden derivar en sanciones laborales."				1.5.1		Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
2024_2	Asignación General	Objetivo	Proyecto Control presupuestal. Objetivo: Llevar a cabo las operaciones presupuestales de los recursos de la institución observando la correcta aplicación de las normas y disposiciones legales vigentes. Estrategia: Vigilar que las operaciones presupuestales se realicen en forma adecuada observando la correcta aplicación de las normas y disposiciones legales vigentes.	Personal de nueva incorporación y/o nuevas providencias externas involucradas en un posible conflicto de interés dentro de la institución.	Directiva	De Cumplimiento		2.1	Participación de la PSP en la obtención de beneficios personales, familiares o económicos.	Técnico-Administrativo	Interno	"Afectación a la integridad e imparcialidad institucional."	6	4	IV	2.1.1	Procedimiento de Contratación.	Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente	NO	6	4	I	II	III	IV	REDUCIR EL RIESGO	Adaptación del Anexo 1 "Aceptación de Evaluación en procesos de nueva contratación, incorporando la "Declaratoria de no conflicto de interés".
								2.2		Técnico-Administrativo	Interno	"Falta de confianza de los socios interesados."				2.2.1		Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
								2.3		Técnico-Administrativo	Interno	"Déficit de recursos financieros."				2.3.1		Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
								2.4		Técnico-Administrativo	Interno	"Sanciones administrativas como suspensión o inhabilitación del personal involucrado."				2.4.1		Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
								2.5		Técnico-Administrativo	Interno	"Ocurra un conflicto."				2.5.1		Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
2024_3	Dirección de Área de Administración y Finanzas	Estrategia	Proyecto Control presupuestal. Objetivo: Llevar a cabo las operaciones presupuestales de los recursos de la institución observando la correcta aplicación de las normas, disposiciones legales vigentes. Estrategia: Vigilar que las operaciones presupuestales se realicen en forma adecuada observando la correcta aplicación de las normas y disposiciones legales vigentes.	Personal de nueva incorporación contratado sin observar a los Lineamientos de Contratación Institucionales.	Directiva	De Asesoría Humana		3.1	Falta de aplicación de procesos orientados a toda persona que se requiere contratar.	Técnico-Administrativo	Interno	"Correlación de personal involucrado en empresas y relaciones, afectando a los recursos para el puesto."	7	3	IV	3.1.1	Procedimiento de Contratación.	Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente	NO	7	3	I	II	III	IV	EVITAR EL RIESGO	Mayor el procedimiento de contratación para especificar la contratación para cubrir necesidades. Para el área por algún suceso extra laboral o para cubrir necesidades temporales.
								3.2	Incumplimiento de requisitos normativos de contratación.	Normativo	Interno	"Reposición sobre."				3.2.1		Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
								3.3		Técnico-Administrativo	Interno	"Sanciones administrativas u omisiones de acciones de OSAF (Organismo de Control de Auditoría y Fideicomiso Gubernamental) a ASP (Auditoría Superior de la Fideicomiso)".				3.3.1		Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
								3.4		Técnico-Administrativo	Interno	"Una omisión de personal existente sobre el cumplimiento de los procesos de contratación."				3.4.1		Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
								3.5		Técnico-Administrativo	Interno					3.5.1		Preventivo	SI	SI	SI	NO	Deficiente									
2024_4	Dirección de Área de Planeación y Evaluación	Estrategia	Proyecto de PGE Sistema de Información Integrado. Objetivo: Simplificar, descentralizar y transparentar los procesos académicos y administrativos mediante la implementación de un sistema integrado de información que permita operar y fundamentar la toma de decisiones.	Sistema de Información Integrado limitado por falta de desarrollo de módulos institucionales.	Estrategia	De TICS		4.1	Falta de planeación efectiva en el desarrollo de sistemas para las unidades administrativas de la institución.	Técnico-Administrativo	Interno	"Duplicidad y errores en los registros institucionales ante las diferentes bases de datos y estadísticas."	7	8	I	4.1.1	Procedimiento de la SSC, Administración de Tecnología de la Información, Base de Datos, Reportes de Datos.	Defensivo	SI	SI	NO	NO	Deficiente	NO	7	8	I	II	III	IV	COMPARTIR EL RIESGO	Generar e implementar un programa de desarrollo por módulos en conjunto con las áreas que lo requieren para determinar y priorizar qué módulos se pueden generar en el año corriente.
								4.2		Técnico-Administrativo	Interno	"Dificultad para generar reportes globales y confiables."				4.2.1		Defensivo	SI	SI	NO	NO	Deficiente									
								4.3		Técnico-Administrativo	Interno	"Vitrado en los procesos administrativos y académicos al no contar con información centralizada."				4.3.1		Defensivo	SI	SI	NO	NO	Deficiente									
								4.4		Técnico-Administrativo	Interno	"Mayor capacidad de análisis para la toma de decisiones estratégicas."				4.4.1		Defensivo	SI	SI	NO	NO	Deficiente									
								4.5		Técnico-Administrativo	Interno	"Falta de eficiencia operativa y de control sobre indicadores institucionales."				4.5.1		Defensivo	SI	SI	NO	NO	Deficiente									

Administración Pública del Estado de Colima

Dependencia / Entidad: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MANZANILLO

Titular de la Institución: 
MRO. GUILLERMO TORRES LÓPEZ

Supervisó 
Coordinador de Control Interno: LICDA. EMMY NAVEH GUILLÉN MÁRQUEZ


Entace de Riesgos: 
LICDA. YOLANDA NOHEHÍ JIMÉNEZ NOVELA

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
2026_1	Personal de nueva incorporación capacitado de manera deficiente o nula para llevar a cabo las funciones inherentes al puesto y/o cargo a desempeñar de manera pertinente.	Administrativo	7	4	IV	EVITAR EL RIESGO	1.1	Falta de compromiso del área solicitante de la contratación al deber de capacitar al personal contratado.	Impartir en la última semana del primer mes de cada cuatrimestre una inducción grupal al personal de nueva incorporación, designando una fecha y un horario para exponer temas institucionales (Introducción al modelo educativo de las UST, Introducción al SGC, al control interno).	Capital Humano	Licda. Rocío Virgen Rodríguez	07/01/2026	30/09/2026
							1.2	Asumir que el personal conoce los procesos que debe realizar.	Impartir en la primera semana de contratación, por la persona superior inmediata la inducción al puesto (incluye: entregar cédula de puesto y las actividades que le correspondan del cuadernillo de tareas básicas, para recabar firma de recibido de la persona de reciente incorporación)	Persona Superior Inmediata	Titular de la Dirección de Área	07/01/2026	30/09/2026
								Tan pronto se incorpore una nueva persona a laborar el área de capital humano enviará un correo electrónico con información institucional: SGC, documentos normativos, link del módulo de ética. Remitiendo copia a las áreas pertinentes.	Capital Humano	Licda. Rocío Virgen Rodríguez	07/01/2026	30/09/2026	
								Actualizar el PRO-19 Procedimiento de Contratación o anexo, para que se apege lo mayor posible a las acciones descritas para atención de este riesgo.	Capital Humano	Licda. Rocío Virgen Rodríguez	07/01/2026	30/04/2026	
2026_2	Personal de nueva incorporación y/o nuevos proveedores externos involucrados en un posible conflicto de interés dentro de la Institución.	De Corrupción	6	4	IV	REDUCIR EL RIESGO	2.1	Participación de la PSP en la obtención de beneficios personales, familiares o económicos.	Adaptación del Anexo 1 Aceptación de Evaluación en procesos de nueva contratación, incorporando la "Declaratoria de no conflicto de Interés".	Abogado General	Lic. José Alberto Vázquez Martínez	07/01/2026	15/03/2026
							2.2		Elaboración de formato de "Declaratoria de no conflicto de Interés" e incluir en el ANE-21-A Políticas para la selección, evaluación y reevaluación de proveedores de bienes, servicios y arrendamientos.	Abogado General	Lic. José Alberto Vázquez Martínez	07/01/2026	15/03/2026
							2.3		Incluir en el formato de Inducción al puesto, la capacitación al personal de nueva contratación sobre las normativas de Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Intereses para fomentar una cultura de transparencia y ética.	Capital Humano	Licda. Rocío Virgen Rodríguez	07/01/2026	30/04/2026
							2.4						
							2.5						

Administración Pública del Estado de Colima

Dependencia / Entidad: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MANZANILLO

Titular de la Institución: 
MRO. GUILLERMO TORRES LÓPEZ

Supervisó: 
COORDINADOR DE CONTROL INTERNO: EDDA-EMMY NAVETI GUILLÉN MÁRQUEZ

Enlace de Riesgos: 
LICDA. YOLANDA NOHEMI JIMÉNEZ NOVELA

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				
2026_3	Personal de nueva incorporación contratado sin apearse a los Lineamientos de Contratación Institucionales.	De Recursos Humanos	7	3	IV	EVITAR EL RIESGO	3.1	Falta de aplicación de procesos alineados a toda persona que se requiera contratar.	Mejorar el procedimiento de contratación para especificar la contratación para cubrir incapacidades, horas extras por algún suceso extra adicional, o para cubrir necesidades temporales.	Abogado General y Directora de área de Administración y Finanzas	Lic. José Alberto Vázquez Martínez C.P. Fabiola Figueroa Mendoza	02/02/2026	30/03/2026				
							3.2	Incumplimiento de requisitos normativos de contratación.	Establecer mediante un acta u oficio, los acuerdos requeridos para aplicar una contratación temporal, considerando al área solicitante, área que aprueba contratación, área de autorización del presupuesto y área de Capital Humano.	Abogado General	Lic. José Alberto Vázquez Martínez	02/02/2026	30/03/2026				
							3.3										
							3.4										
							3.5										
2026_4	Sistema de Información Integral limitado por falta de desarrollo de módulos institucionales.	De TIC's	7	8	I	COMPARTIR EL RIESGO	4.1	Falta de planeación efectiva en el desarrollo de sistemas para las unidades administrativas de la institución.	Generar e implementar un programa de desarrollo por módulos en conjunto con las áreas que lo requieran, para determinar y priorizar que módulos se pueden generar en el año corriente.	Departamento de Sistemas	Lic. Ricardo Terán Navarro	07/01/2026	30/11/2026				
									Desarrollo e Implementación de Módulo de Titulación y Egresados con reportes necesarios.	Departamento de Sistemas	Lic. Ricardo Terán Navarro	07/01/2026	31/03/2026				
									Desarrollo e Implementación de módulo de CHU para la captura del personal y recopilación de datos, generación de reportes necesarios.	Departamento de Sistemas	Lic. Ricardo Terán Navarro	07/01/2026	30/06/2026				
									Desarrollo e Implementación para la adecuación del sistema con los requerimientos del nuevo modelo educativo para la captura de calificaciones.	Departamento de Sistemas	Lic. Ricardo Terán Navarro	07/01/2026	30/04/2026				