



Universidad Autónoma
del Estado de México



Administración
de Riesgos
de la Universidad Autónoma
del Estado de México

Reporte de Seguimiento Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos

SECRETARIA DE FINANZAS

Dirección de Programación y Control Presupuestal

Primer trimestre

Meta: IND-PRDI-122 Porcentaje de ahorro en Gasto corriente

Avance Cumplimiento de Meta: 97 **Avance Cualitativo:** Se redujo la asignación de gasto corriente en un 2.1% a valor real del cierre del ejercicio 2020 al 2021

Identificación del riesgo

Riesgo: R-21-0099 - Gasto corriente no reducido por debajo de 2 puntos porcentuales

Clasificación: Financiero **Probabilidad de Ocurrencia:** Muy baja **Grado de Impacto:** Insignificante **Valor del Riesgo:** 1.6 **Zona de Riesgo:** Riesgo controlado

Factor Riesgo	Control	¿Está Documentado ?	¿Se Aplica?	¿Es Efectivo?	¿Está Finalizado?	Resultado de la Determinación del Control	% de Avance	Descripción del Avance	Evidencia del Control
F-21-0197 - Incremento en las necesidades de operación de los centros de costo	C-21-0199 - Análisis financiero del gasto corriente de los centros de costo	Si	Si	Si	No	Suficiente	25	La medida fue aplicada en la asignación inicial del presupuesto para los centros de costo	Asignación es presupuestales (estado de situación presupuestal)

Meta: IND-PRDI-123 Incremento en subsidio ordinario paritario

Avance Cumplimiento de Meta: 179 **Avance Cualitativo:** Se autorizaron recursos ordinarios para el ejercicio 2021 superiores en un 1.8% a los autorizados en 2020, de manera paritaria en los egresos en servicios personales y gasto de operación

Identificación del riesgo

Riesgo: R-21-0103 - Subsidio ordinario gestionado no incrementado

Clasificación: Financiero **Probabilidad de Ocurrencia:** Media **Grado de Impacto:** Grave **Valor del Riesgo:** 6.2 **Zona de Riesgo:** Riesgo controlado



Universidad Autónoma
del Estado de México



Administración
de Riesgos
de la Universidad Autónoma
del Estado de México

Reporte de Seguimiento Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos

Factor Riesgo	Control	¿Está Documentado ?	¿Se Aplica?	¿Es Efectivo?	¿Está Finalizado?	Resultado de la Determinación del Control	% de Avance	Descripción del Avance	Evidencia del Control
F-21-0200 - Situaciones económicas, financieras, políticas y sociales a nivel nacional, estatal y regional	C-21-0200 - Gestionar mayores recursos con las entidades correspondientes con la finalidad de mitigar el impacto económico-financiero que pudiera presentar el subsidio ordinario federal y estatal.	Si	Si	Si	No	Suficiente	25	Se realizan gestiones ante el gobierno del estado para la asignación y autorización de los recursos federales y estatales.	Asignación inicial que se publica en la Gaceta de Gobierno

Meta: ACT-PRDI-NS-1973 Implementar un programa permanente de racionalización y optimización del gasto.

Avance Cumplimiento de Meta: 100 **Avance Cualitativo:** Se publicaron los Lineamientos para el Ahorro y Fortalecimiento Financiero de la Universidad Autónoma del Estado de México para el ejercicio fiscal 2021, que contemplan medidas administrativas para racionalizar el gasto y fomentar el ahorro en los capítulos de servicios personales, materiales y suministros y servicios

Identificación del riesgo

Riesgo: R-21-0104 - Programa de racionalización y optimización del gasto no aplicado

Clasificación: Financiero **Probabilidad de Ocurrencia:** Muy baja **Grado de Impacto:** Serio **Valor del Riesgo:** 4 **Zona de Riesgo:** Riesgo controlado

Factor Riesgo	Control	¿Está Documentado ?	¿Se Aplica?	¿Es Efectivo?	¿Está Finalizado?	Resultado de la Determinación del Control	% de Avance	Descripción del Avance	Evidencia del Control
F-21-0201 - Presencia de eventos de índole social, económica, política o meteorológica	C-21-0203 - Eficientar el uso de los recursos destinados al gasto corriente de los espacios universitarios priorizando el cumplimiento de metas y objetivos	Si	Si	Si	No	Suficiente	25	A inicios de año son elaborados y publicados los Lineamientos para el Ahorro y Fortalecimiento Financiero, encargados de racionalizar y optimizar los recursos.	Lineamientos para el Ahorro y Fortalecimiento Financiero



Universidad Autónoma
del Estado de México



Administración
de Riesgos
de la Universidad Autónoma
del Estado de México

Reporte de Seguimiento Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos

SECRETARIA DE FINANZAS

Dirección de Gestión del Conocimiento y Negocios

Primer trimestre

Meta:	IND-PRDI-125	Porcentaje de Ingresos propios con respecto al total recibido por la UAEM en subsidio ordinario.	
Avance Cumplimiento de Meta:	0	Avance Cualitativo:	Se reportaron \$303,184,696.40 MDP de Ingresos UAEM, datos preliminares reportados por la Dirección de REcursos Financieros a marzo 2021. Esta meta se reporta hasta el 4o Trimestre del año

Identificación del riesgo

Riesgo: R-21-0014 - Ingresos propios generados no incrementados

Clasificación: Sustantivo **Probabilidad de Ocurrencia:** Alta **Grado de Impacto:** Grave **Valor del Riesgo:** 7 **Zona de Riesgo:** Riesgo alto

Factor Riesgo	Control	¿Está Documentado ?	¿Se Aplica?	¿Es Efectivo?	¿Está Finalizado?	Resultado de la Determinación del Control	% de Avance	Descripción del Avance	Evidencia del Control
F-21-0001 - La situación económica actual del mundo y del país, para generar ingresos, crear alianzas o contratar servicios.	C-21-0007 - Trabajar de la mano con los EU para crear y proponer nuevos proyectos universitarios que permitan incrementar los ingresos	Si	Si	Si	No	Suficiente	100	Los Espacios Universitarios no han dejado de solicitar apoyo en la realización de análisis financieros para generar ingresos alternos a través de la venta de productos y/o servicios, sin embargo, tras la pandemia que atraviesa el mundo, muchos de los proyectos se han visto afectados por cancelaciones o por el bajo presupuesto que ofrecen por el servicio, Sin embargo, los espacios están consientes de que el acercamiento a la DIGECYN les ha abierto posibilidades de generar más recursos.	oficios, análisis financieros, incremento en ingresos alternos
F-21-0002 - El aumento del subsidio cada año, hace que la meta a lograr se eleve, no permitiendo cumplir el objetivo	C-21-0008 - Realizar un ajuste real a la medición de la meta, para conocer el incremento.	No	No	Si	No	Insuficiente	0	Realizar un ajuste real a la medición de la meta, para conocer el incremento.	Solicitud



Universidad Autónoma
del Estado de México



Administración
de Riesgos
de la Universidad Autónoma
del Estado de México

Reporte de Seguimiento Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos

Meta: IND-PRDI-126 Porcentaje de ingresos propios generados mediante la vinculación con los sectores social, público y privado

Avance Cumplimiento de Meta: 6 **Avance Cualitativo:** Se reportaron \$1,886,814.18 de Ingreos por vinculación con los sectores, información preliminar aportada por la Dirección de Programación y control Presupuestal a marzo 19 del 2021. Esta meta se registra hasta el 4° Trimestre del año

Identificación del riesgo

Riesgo: R-21-0033 - vinculación con los sectores privado, social y empresarial no incrementados

Clasificación: Sustantivo **Probabilidad de Ocurrencia:** Alta **Grado de Impacto:** Grave **Valor del Riesgo:** 7 **Zona de Riesgo:** Riesgo alto

Factor Riesgo	Control	¿Está Documentado ?	¿Se Aplica?	¿Es Efectivo?	¿Está Finalizado?	Resultado de la Determinación del Control	% de Avance	Descripción del Avance	Evidencia del Control
F-21-0036 - El cierre de actividades publicas, empresariales por la pandemia del virus Sars-cov-2 que impidan realizar vinculación con empresas o instituciones	C-21-0042 - generar estrategias de realización de proyectos a distancia, con el uso de herramientas digitales, hacer proyectos adecuados a la situación y a la solicitud de las empresas	Si	Si	Si	No	Suficiente	40	Los Espacios Universitarios siguen trabajando en la realización de nuevos proyectos que la DIGECYN revisa, analiza y propone para que éstos generen ingresos alternos a la UAEM; sin embargo; tras la pandemia que se vive del Sars-Cov 2, la vinculación con los sectores se ha visto afectada, pues muchas empresas y pequeños negocios han tenido que cerrar operaciones, muchos programas federales y estatales se cancelaron y muchas empresas no quieren invertir por no debilitar sus finanzas; sin embargo, se han ofertado muchos de los cursos que se daban de manera presencial se dan de manera online, y a precios accesibles para que la vinculación no se vea afectada.	convenios, análisis financiero s, minutas de reuniones

Reporte de Seguimiento Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos

Meta:	IND-PRDI-116	Porcentaje de las cafeterías y expendios de alimentos de los espacios universitarios que incluyen menús saludables y productos de alto valor nutricional.
Avance Cumplimiento de Meta:	100	Avance Cualitativo: Oficio REF/CA/310/18 Todas las cafeterías Universitarias Cuentan con Menús saludables

Identificación del riesgo

Riesgo:	R-21-0036 - Menús realizados fuera de la tabla de valor nutricional							
Clasificación:	Administrativo	Probabilidad de Ocurrencia:	Baja	Grado de Impacto:	Serio	Valor del Riesgo:	4.2	Zona de Riesgo: Riesgo de seguimiento

Factor Riesgo	Control	¿Está Documentado ?	¿Se Aplica?	¿Es Efectivo?	¿Está Finalizado?	Resultado de la Determinación del Control	% de Avance	Descripción del Avance	Evidencia del Control
F-21-0043 - No contar con la validación nutricional de los menús que se ofrecen	C-21-0043 - Solicitar capacitaciones a áreas de salud o nutrimentales para contar con alimentos nutricionales	Si	Si	Si	Si	Suficiente	100	Las cafeterías cuentan con validación de menús saludables según oficio REF/CA/310/18, y a través del FONDICT se da un seguimiento a los menús que ofrecen los concesionarios para cumplir con esta medida. Esta meta está cumplida, sin embargo se da seguimiento. Mencionando que actualmente por la situación de la pandemia del Sars- Cov 2 que vivimos actualmente las cafeterías se encuentran cerradas, pues no hay clases presenciales.	oficio REF/CA/310 /18



Universidad Autónoma
del Estado de México



Administración
de Riesgos
de la Universidad Autónoma
del Estado de México

Reporte de Seguimiento Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos

Meta: ACT-PRDI-NS-1884 Contar con procesos administrativos automatizados operando.

Avance Cumplimiento de Meta: 100
Avance Cualitativo: Hasta 2020 de contaba con 26 procesos administrativos automatizados operando.
En este primer trimestre 2021, se concluyo con el desarrollo de:

Identificación del riesgo

Riesgo: R-21-0100 - Obligaciones gubernamentales en procesos funcionales atendidas tardíamente

Clasificación: Transparencia **Probabilidad de Ocurrencia:** Baja **Grado de Impacto:** Moderado **Valor del Riesgo:** 3 **Zona de Riesgo:** Riesgo de seguimiento

Factor Riesgo	Control	¿Está Documentado ?	¿Se Aplica?	¿Es Efectivo?	¿Está Finalizado?	Resultado de la Determinación del Control	% de Avance	Descripción del Avance	Evidencia del Control
F-21-0196 - Nuevos lineamientos contables y fiscales expedidos por la CONAC, SAT, Gobierno Federal y Gobierno Estatal o derivados de Auditorias de Gobierno	C-21-0198 - Contar con un programa permanente de reuniones para el seguimiento , identificación y atención de requerimientos gubernamentales.	Si	Si	Si	Si	Suficiente	100	Se realizan reuniones en atención a las observaciones en auditoria o nuevo lineamientos gubernamentales.	Reuniones virtuales

Total de riesgos: 7

Total de controles: 8

Total de factores: 8