



ANEXO C2: Bitácora anual para identificación de Riesgos y Acciones para Afrontarlos (Matriz de Riesgos)

Requisito(6.1)

Código

101-GR-03

Publicación

Feb 2018

Revisión
9001:2015

03

La **identificación y gestión de los riesgos** se determina considerando la comprensión de la UATx, y su contexto, así como las necesidades y expectativas de las partes interesadas con el fin de lograr los resultados previstos, aumentar los efectos deseables, prevenir o reducir efectos no deseados y lograr la mejora.

Riesgo: Efecto de la incertidumbre sobre los objetivos (definición ISO 31000, riesgos)

- Un efecto es una desviación de lo esperado - positiva y/o negativa en los objetivos
- La incertidumbre es el estado, incluso parcial, de la deficiencia de la información relacionada con la comprensión o conocimiento de un caso, su consecuencia, o la probabilidad.

Severidad: Exactitud y rigor en el cumplimiento de una ley, una norma o una regla. Nivel de gravedad de un suceso. **Impacto**

Probabilidad de ocurrencia: Posibilidades que existen de que una cosa se cumpla o suceda.

Severidad o impacto	Alto (4)	Medio (3)	Bajo (2)
Probabilidad de ocurrencia	Alto (4)	Medio (3)	Bajo (2)

Probabilidad de Ocurrencia	Severidad/Impacto		
	2	3	4
2	4	6	8
3	6	9	12
4	8	12	16

NOTA: De la multiplicación de la severidad o impacto, por la probabilidad de ocurrencia, se tendrá la valoración del riesgo. Verde (4 y 6) Riesgo natural, no requiere acción de mejora. Amarillo alerta de riesgo se pondera la necesidad de levantar o no acción para prevenir el riesgo. Rojo riesgo es necesario documentar una acción para disminuir el riesgo y volver a valorar.

PONDERACIÓN PARA LA CLASIFICACIÓN DEL RIESGO DEL PRODUCTO, PROCESO O PROYECTO

Parámetros de Impacto y Severidad	Alto (4)		Medio (3)		Bajo (2)	
	Puede colapsar la actividad		Puede afectar la actividad		Puede retrasar la actividad	
	Afecta la percepción del usuario		Puede afectar la percepción del usuario		No alcanza afectar la percepción del usuario	
	No te permite alcanzar la meta		Dificulta alcanzar la meta		Puedo alcanzar la meta	
Parámetro de Temporalidad	Sucede más de una vez al mes		Sucede una vez por mes		Sucede una vez por período	

Etapas o ciclo para el manejo y tratamiento del riesgo:

- Establecimiento del contexto
- Identificación del riesgo
- Evaluación del riesgo
- Tratamiento del riesgo
- Monitoreo y revisión



ANEXO C2: Bitácora anual para identificación de Riesgos y Acciones para Afrontarlos (Matriz de Riesgos)

Requisito(6.1)

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2024

PRIMAVERA 2024

Código	101-GR-03
Publicación	Feb 2018
Revisión	03
9001.2015	

Proceso	Actividad	Identificación del Riesgo	Impacto del Riesgo	Severidad	Probabilidad de Ocurrencia	Resultado	Acción a realizar para minimizar la ocurrencia	Resultados y/o estatus de la gestión del riesgo
Área: Contabilidad								
CONTABILIDAD	Registro Contable de las operaciones.	El registro no esté correcto desde la fuente de financiamiento.	Falta de comunicación	2	2	4	Mantener comunicación con el responsable del área de Presupuesto.	Verificar la información después de ser capturada.
		El importe pagado no coincide con el presupuestado.	Error al capturar información	2	2	4	Mantener comunicación con el responsable del área de Presupuesto.	Verificar la información después de ser capturada.
	Concentrado de retenciones y descuentos.	Error al capturar	Cotidianidad en la captura de información	2	2	4	Corregir el registro erróneo	Verificar la información después de ser capturada
	Conciliación y confirmación de saldos de cada una de las cuentas contables.	Error al capturar	Cotidianidad en la captura de información	2	2	4	Corregir el registro erróneo	Verificar la información después de ser capturada

	Consolidación de estados financieros.	Error al capturar	Cotidianidad en la captura de información	2	2	4	Corregir el registro erróneo	Verificar la información después de ser capturada
--	---------------------------------------	-------------------	---	---	---	---	------------------------------	---

DICIEMBRE 2024