

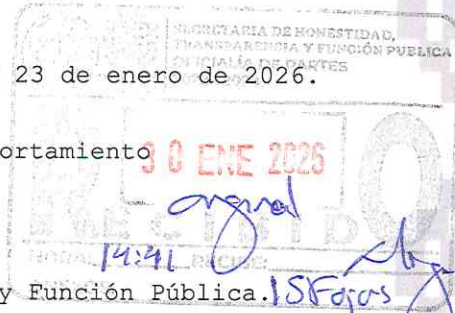


"2026, AÑO DEL BICENTENARIO DEL NATALICIO DE MARGARITA MAZA PARADA, EJEMPLO DE DIGNIDAD, LEALTAD Y SERVICIO A LA NACIÓN".

Miahuatlán de Porfirio Díaz, Oaxaca., a 23 de enero de 2026.

Oficio n°. UNSIS/031/2026

Asunto: Se remite Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos.



L.C.P. Leticia Elsa Reyes López.

Secretaria de Honestidad, Transparencia y Función Pública. IS Fogos

PRESENTE

Atn' C.P. Jesús Acevedo Merlín

Director de Control Interno de la Gestión Pública de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública.

Con fundamento en lo dispuesto en los Artículos 47 y 48 de las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, publicado en el EXTRA del Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 06 de julio de 2023, me permito remitir de manera anexa al presente, el REPORTE ANUAL DEL COMPORTAMIENTO DE LOS RIESGOS INSTITUCIONALES correspondiente al ejercicio 2025, asimismo anexo al presente el PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, MATRIZ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y MAPA DE RIESGOS correspondientes al presente ejercicio, así como la evidencia que sustenta lo a continuación informado a través de USB anexo, y que corresponde a los riesgos con cambios en la valoración final de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos, precisando:

- I. Riesgos con cambios en la valoración final de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos.
- II. Comparativo del total de riesgos por cuadrante.
- III. Variación del total de riesgos y por cuadrante.
- IV. Conclusiones sobre los resultados alcanzados en relación con los esperados, tanto cuantitativos como cualitativos de la administración de riesgos.

Así mismo, cabe mencionar que el presente informe refleja los aspectos más relevantes y las acciones llevadas a cabo por esta Dependencia a mi cargo respecto a la implementación, fortalecimiento y seguimiento del proceso de Administración de Riesgos.

Sin otro particular, envío a usted un cordial saludo.

A T E N T A M E N T E.

M.E.C. SANDRA KARINA RAMÍREZ VÁSQUEZ

Encargada de despacho

Expediente y minutarío.





REPORTE ANUAL DEL COMPORTAMIENTO DE LOS RIESGOS

UNIVERSIDAD DE LA SIERRA SUR

EJERCICIO 2025

Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de control comprometidas en el año inmediato anterior en relación con los esperados, indicando en su caso, las causas por las cuales no se cumplió en tiempo y forma la totalidad de las acciones de control propuestas en el PTAR del ejercicio inmediato anterior.

Trimestre	Situación de las Acciones de Control				
	Total de Acciones de Control	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Primero		1	14.3%	3	3
Segundo		0	0.0%	0	0
Acumulado al Segundo		1	14.3%	3	3
Tercero	7	3	42.9%	0	-3
Acumulado al Tercero		4	57.2%	3	0
Cuarto		3	42.8%	-3	0
Acumulado al Cuarto		7	100.0%	0	0

* Total de acciones de control concluidas entre el total de acciones de control comprometidas por cien (con un decimal).



"2026, AÑO DEL BICENTENARIO DEL NATALICIO DE MARGARITA MAZA PARADA, EJEMPLO DE DIGNIDAD, LEALTAD Y SERVICIO A LA NACIÓN"

Descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de control reportadas en proceso y pendientes sin avance, así como las propuestas de solución para consideración del Comité u Órgano de Gobierno, según corresponda:

No.	No. A.M.	Descripción de la Acción de Control	Problemáticas que obstaculizan su cumplimiento	Propuesta de solución
1				
2				
3				
4				
5				
Etc.				

I. Riesgos con cambios en la valoración final de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos.

1. Trámite para obtención de ficha realizado de forma incompleta.

EVALUACIÓN DEL RIESGO									
VALORACIÓN ANTERIOR					NUEVA VALORACIÓN				
IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS	IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS
MENOR	1	PROBABLE	5	III					

NOTA: En este riesgo no se llevó a cabo una nueva valoración en virtud de que no fue seleccionado para el presente ejercicio 2026.



"2026, AÑO DEL BICENTENARIO DEL NATALICIO DE MARGARITA MAZA PARADA, EJEMPLO DE DIGNIDAD, LEALTAD Y SERVICIO A LA NACIÓN"

2. Inscripción a la Licenciatura realizada fuera del período establecido en el calendario escolar.

EVALUACIÓN DEL RIESGO									
VALORACIÓN ANTERIOR					NUEVA VALORACIÓN				
IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS	IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS
MENOR	2	PROBABLE	5	III	MENOR	2	PROBABLE	5	III

3. Documentación de Inscripción a Licenciatura entregada de forma incompleta por el aspirante al momento de realizar la inscripción.

EVALUACIÓN DEL RIESGO									
VALORACIÓN ANTERIOR					NUEVA VALORACIÓN				
IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS	IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS
BAJO	3	PROBABLE	5	III	BAJO	3	PROBABLE	5	III

Datos de contacto del ente público: L.C. Juan Ignacio Garcia Moreno
 Dirección y teléfono. Guillermo Rojas Mijangos s/n Esq. Av. Universidad Col. Ciudad Universitaria, C.P. 70800
 Miahuatlán de Porfirio Díaz, Oaxaca
 TEL. 951-5724100 exts. 1103 y 1104



"2026, AÑO DEL BICENTENARIO DEL NATALICIO DE MARGARITA MAZA PARADA, EJEMPLO DE DIGNIDAD, LEALTAD Y SERVICIO A LA NACIÓN"

4. Documentación de Inscripción al Programa de estudios de Posgrado entregada de forma incompleta por el aspirante al momento de realizar la inscripción.

EVALUACIÓN DEL RIESGO									
VALORACIÓN ANTERIOR			NUEVA VALORACIÓN						
IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS			
MENOR	1	INUSUAL	3	III	MENOR	1	INUSUAL	3	III

5. Asignación de Beca por Servicios Educativos realizada de manera incompleta a la matrícula escolar.

EVALUACIÓN DEL RIESGO									
VALORACIÓN ANTERIOR			NUEVA VALORACIÓN						
IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS			
MENOR	1	INUSUAL	3	III	MENOR	1	INUSUAL	3	III

Datos de contacto del ente público: L.C. Juan Ignacio García Moreno
 Dirección y teléfono. Guillermo Rojas Mijangos s/n Esq. Av. Universidad Col. Ciudad Universitaria, C.P. 70800
 Miahuatlán de Porfirio Díaz, Oaxaca
 TEL. 951-5724100 exts. 1103 y 1104



"2026, AÑO DEL BICENTENARIO DEL NATALICIO DE MARGARITA MAZA PARADA, EJEMPLO DE DIGNIDAD, LEALTAD Y SERVICIO A LA NACIÓN"

6. Beca Alimentaria abandonada sin previo aviso por el beneficiario en un periodo escolar vigente.

EVALUACIÓN DEL RIESGO									
VALORACIÓN ANTERIOR			NUEVA VALORACIÓN						
IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS			
MENOR	2	PROBABLE	6	II	MENOR	2	PROBABLE	6	II

7. Asistencia y/o Capacitación utilizada para fines contrarios a los valores institucionales.

EVALUACIÓN DEL RIESGO									
VALORACIÓN ANTERIOR			NUEVA VALORACIÓN						
IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS			
BAJO	3	REMOTA	2	III	BAJO	3	REMOTA	2	III

Datos de contacto del ente público: L.C. Juan Ignacio García Moreno
 Dirección y teléfono. Guillermo Rojas Mijangos s/n Esq. Av. Universidad Col. Ciudad Universitaria, C.P. 70800
 Miahuatlán de Porfirio Díaz, Oaxaca
 TEL. 951-5724100 exts. 1103 y 1104



"2026, AÑO DEL BICENTENARIO DEL NATALICIO DE MARGARITA MAZA PARADA, EJEMPLO DE DIGNIDAD, LEALTAD Y SERVICIO A LA NACIÓN"

II. Comparativo del total de riesgos por cuadrante, así como la variación del total de riesgos por cuadrante.

CUADRANTE DEL MAPA DE RIESGOS	COMPARATIVO DE RIESGOS POR CUADRANTE		
	VALORACIÓN INICIAL (Número de riesgos por cada cuadrante)	VALORACIÓN FINAL (Número de riesgos por cada cuadrante)	VARIACIÓN TOTAL (Número de riesgos inicial - Número de riesgos final)
I Atención Inmediata	0	0	0
II Atención Periódica	1	1	0
III Controlados	6	7	-1
IV De Seguimiento	0	0	0

NOTA.- LA VARIACIÓN TOTAL DA COMO RESULTADO (-1) DEBIDO A QUE EN EL 2026 SE INCREMENTÓ UN RIESGO EN COMPARACIÓN VS. EL AÑO PASADO, ES DECIR, EN EL 2025 SE TUVIERON 7 RIESGOS VS. 8 RIESGOS QUE SE VAN A REPORTAR EN EL PRESENTE AÑO 2026.



"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA".

III. Conclusiones sobre los resultados alcanzados en relación con los esperados, tanto cuantitativos como cualitativos de la Administración de Riesgos.

Una vez realizadas las comparaciones en las evaluaciones iniciales y finales, correspondientes a los riesgos plasmados en el PTAR 2025, los que se volvieron a evaluar para el año 2026, se mantuvieron dentro del mismo cuadrante dentro mapa de riesgos. Lo anterior lo consideramos positivo ya que se mantienen dentro del cuadrante "Controlados", lo cual significa que **Son de baja probabilidad de ocurrencia y grado de impacto.** -----

A T E N T A M E N T E.



M.E.C. SANDRA KARINA RAMÍREZ VÁSQUEZ
Encargada de despacho

Datos de contacto del ente público: L.C. Juan Ignacio García Moreno
Dirección y teléfono. Guillermo Rojas Mijangos s/n Esq. Av. Universidad
Col. Ciudad Universitaria, C.P. 70800 Miahuatlán de Porfirio Díaz, Oaxaca
TEL. 951-5724100 exts. 1103 y 1104

Matriz de Administración de Riesgos

Nombre de la Dependencia o Entidad: Universidad de la Sierra Sur

Nombre quien realiza el ejercicio: L.C.E. Yesselin Rojas Alcántara

Cargo: Coordinadora de Escuelas Profesionales y Vales de Prácticas y Enlace de Administración de Riesgos

Fecha de la última actualización: 23 de enero de 2026

IDENTIFICACIÓN Y ANÁLISIS DEL RIESGO								
No	PROCESO	UNIDAD RESPONSABLE	RIESGO	CAUSA	EFEECTO	FACTOR DE RIESGO	TIPO DE FACTOR	EFEECTO DEL RIESGO
1	INSCRIPCIÓN A LA LICENCIATURA	DEPARTAMENTO DE SERVICIOS ESCOLARES	Inscripción a la licenciatura realizada fuera del periodo establecido en el calendario escolar.	Probable desconocimiento del periodo y requisitos establecidos para realizar la inscripción	Los aspirantes no se inscriben en el periodo establecido para tal fin, lo que retrasa la emisión de las listas de asistencia.	HUMANO	EXTERNO	OPERACIONALES
		DEPARTAMENTO DE SERVICIOS ESCOLARES	Documentación de inscripción a Licenciatura entregada de forma incompleta por el aspirante al momento de realizar la inscripción.	Documentación del estudiante necesaria para la inscripción, en trámite con otra institución	Expedientes con documentación faltante al momento de realizar el proceso de auditoría de matrícula.	HUMANO	EXTERNO	OPERACIONALES
2	INSCRIPCIÓN AL PROGRAMA DE ESTUDIO DE POSTGRADO	DEPARTAMENTO DE SERVICIOS ESCOLARES	Documentación de inscripción al Programa de estudio de Postgrado entregada de forma incompleta por el aspirante al momento de realizar la inscripción.	Documentación del estudiante necesaria para la inscripción, en trámite con otra institución	Expedientes con documentación faltante al momento de realizar el proceso de auditoría de matrícula.	HUMANO	EXTERNO	OPERACIONALES
3	DESIGNACIÓN DE HORARIOS DE ASIGNATURAS PARA LICENCIATURA	DEPARTAMENTO DE SERVICIOS ESCOLARES	Horarios de asignaturas de licenciatura consultados a destiempo por los estudiantes	Desinterés o descuido del estudiante por no revisar la difusión de los horarios.	Al iniciar el periodo escolar, el estudiante desconoce el horario de sus asignaturas así como el aula asignada, causando inasistencia en sus primeras clases.	HUMANO	EXTERNO	OPERACIONALES
		DEPARTAMENTO DE SERVICIOS ESCOLARES	Asignación de Beca por Servicios Educativos realizada de manera incompleta a la matrícula escolar.	Omisión de algún estudiante al momento de realizar la asignación de Beca por Servicios Educativos.	La asignación de Beca por Servicios Educativos fue incompleta, al no considerarse a la totalidad de matrícula.	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES
4	ASIGNACIÓN DE BECA COLEGIATURA Y/O BECA ALIMENTARIA	DEPARTAMENTO DE SERVICIOS ESCOLARES	Beca Alimentaria abandonada sin previo aviso por el beneficiario en un periodo escolar vigente.	Baja temporal o definitiva del estudiante beneficiario de beca alimentaria, sin previo aviso al Departamento de Servicios Educativos.	Beca alimentaria sin disfrutar por no tener un beneficiario activo asignado.	HUMANO	EXTERNO	OPERACIONALES
5	ANÁLISIS, EVALUACIÓN Y DESARROLLO DE SOLICITUDES DE ASISTENCIA TÉCNICA Y/O CAPACITACIÓN	COORDINACIÓN DE PROMOCIÓN AL DESARROLLO	Asistencia y/o capacitación utilizada para fines contrarios a los valores Institucionales.	La institución solicitante utiliza la asistencia técnica y/o capacitación para fines contrarios a los valores Institucionales, sin notificar a la Universidad.	Afectación de la imagen institucional al utilizar la asistencia técnica y/o capacitación con fines contrarios a los valores Institucionales.	HUMANO	EXTERNO	IMAGEN INSTITUCIONAL
6	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS CULTURALES	SECRETARÍA PARTICULAR DE RECTORÍA	Eventos culturales cancelados por incumplimiento de los participantes en la agenda programada.	Incompatibilidad de la agenda de un participante con las fechas programadas para el evento.	Afectación de metas de indicadores de gestión por incumplimiento del número de eventos culturales programados.	HUMANO	EXTERNO	IMAGEN INSTITUCIONAL

Elaboró:

L.C.E. Yesselin Rojas Alcántara

Escuelas Profesionales y Vales de Prácticas y Enlace de Administración de Riesgos

Validó:

L.C. Juan Ignacio García Méndez

Auditoría Interna

Jefe del Departamento de Auditoría Interna y Coordinador(a) de Control Interno



EVALUACIÓN DEL RIESGO				TRATAMIENTO DEL RIESGO					
CONTROL/EXISTENTES	CONCRETIVOS	IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALORES	CUADRANTE DEL MAPA DE RIESGOS	REQUERIMIENTO AL RIESGO	ESTABLECIMIENTO DE ACTIVIDADES DE CONTROL	CORRECTIVAS/RESPONSABLE
PREVENTIVOS								PREVENTIVAS/RESPONSABLE	
Difundir el calendario escolar vigente donde incluye el periodo de inscripción	Revisar la situación del estudiante y en caso de proceder, realizar su inscripción extemporánea	Menor	2	Probable	5	CUADRANTE II.- RIESGOS CONTROLADOS	REDUCIR	Publicar un aviso en los cordones del Departamento de Servicios Escolares donde se indique el periodo de inscripciones.	
Establecer un formato de recepción de documentos.	Solicitar requisitar el formato de carta compromiso donde estipule fecha de entrega.	BAJO	3	Probable	5	CUADRANTE II.- RIESGOS CONTROLADOS	REDUCIR	Establecer el formato de recepción de documentos y en caso necesario solicitar una carta compromiso a los estudiantes que no entreguen su documentación completa.	
Establecer un formato de recepción de documentos.	Solicitar requisitar el formato de carta compromiso donde estipule fecha de entrega.	Menor	1	Inusual	3	CUADRANTE II.- RIESGOS CONTROLADOS	REDUCIR	Establecer el formato de recepción de documentos y en caso necesario solicitar una carta compromiso a los estudiantes que no entreguen su documentación completa.	
Publicar los horarios en los cordones digitales del Departamento de Servicios Escolares.	El estudiante acude al Departamento de Servicios Escolares para consultar su horario.	Menor	2	Remota	2	CUADRANTE II.- RIESGOS CONTROLADOS	REDUCIR	Difundir los horarios de asignaturas de licenciatura en la página institucional y/o en el cordón digital.	Colocar los horarios de asignaturas de licenciatura en el cordón físico en el departamento de servicios escolares.
Comparar las listas definitivas a la Comisión de Becas.	Revisión exhaustiva del total de matrícula con asignación de Beca por Servicios Educativos.	Menor	1	Inusual	3	CUADRANTE II.- RIESGOS CONTROLADOS	REDUCIR	Contraste del total de estudiantes con Beca por Servicios Educativos asignada con la matrícula oficial.	
Considerar una lista de espera de beneficiarios que pueden ser beneficiarios de la beca alimentaria.	Incluir al listado de estudiantes beneficiarios un estudiante de la lista de espera	Menor	2	Probable	6	CUADRANTE II.- RIESGOS DE ATENCIÓN PERIÓDICA	REDUCIR	Revisión periódica de las firmas de asistencia en los formatos de cédula.	Mantener la lista de espera vigente.
Oficio escrito de solicitud donde se señale el objetivo sin fines de lucro de la asistencia técnica y/o capacitación	El profesor comisionado a la actividad conoce y cumple el objetivo escrito en su oficio de comisión.	BAJO	3	Remota	2	CUADRANTE III.- RIESGOS CONTROLADOS	REDUCIR	La solicitud se realiza con sello y por una autoridad oficial con descripción clara de la población beneficiada con las actividades a realizar.	Interrumpir las actividades por el profesor asignado a la comisión y emitir un comunicado para reanudar las actividades con fines contrarios a los valores institucionales.
- A inicio de año se establecen las fechas de los eventos culturales para poder planear las actividades y enviar las invitaciones a los participantes con anticipación.	Realizar el ajuste en la ejecución de las actividades programadas, notificando a los asistentes confirmados y al personal de apoyo	BAJO	4	Remota	2	CUADRANTE II.- RIESGOS CONTROLADOS	REDUCIR	En fechas previas al evento, enviar un correo electrónico solicitando la confirmación de su participación en el evento cultural.	

Autorizó:

M.E.C. Sandra Keira Ramírez Vázquez
 Presidenta del Comité de Control Interno