

Dirección de Planificación Universitaria Área de Control Interno

Informe de Riesgos Institucionales Ciclo SEVRI junio 2020 – junio 2021

Tabla de contenido

1. Introducción.....	1
2. Metodología.....	2
3. Objetivos.....	2
4. Participantes ciclo junio 2020 – junio 2021	3
5. Categorías de valoración de riesgos	4
6. Evaluación de medidas de administración	5
7. Mapa de riesgos estratégicos	5
8. Resultados generales de la valoración de riesgo.....	50
9. Revisión de los riesgos	51
9.1. Cumplimiento de las medidas de administración	53
9.2. Medidas de administración cumplidas	55
9.3. Medidas de administración con avance.....	61
9.4. Medidas de administración postergadas	68
10.Análisis de riesgos estratégicos relacionados a la pandemia causada por el COVID-19	74
11.Resultados del Proceso de Valoración de Riesgos Operativos	79
11.1. Resultados de la revisión de los riesgos.....	79
11.2. Resultados del cumplimiento de las medidas de administración.....	80
11.3. Medidas de administración cumplidas	81
11.4. Medidas de administración con avance.....	83
11.5. Medidas de administración postergadas	84
12. Conclusiones.....	88
13. Recomendaciones	88

1. Introducción

Según establece el artículo 18 de la Ley General de Control Interno (Ley No.8292), todo ente u órgano deberá contar con un sistema específico de valoración del riesgo institucional por áreas, sectores, actividades o tarea que, de conformidad con sus particularidades, que permita identificar el nivel de riesgo institucional y adoptar los métodos de uso continuo y sistemático, a fin de analizar y administrar el nivel de dicho riesgo.

La Universidad Técnica Nacional, por medio del Área de Control Interno (ACI) implementa los lineamientos, directrices y herramientas, brindadas por la Contraloría General de la República, en aras de establecer, perfeccionar y mantener mecanismos de control, así como, cumplir el papel de verificar el cumplimiento de las medidas y riesgos determinados por las instancias, en pro de garantizar razonablemente el alcance de los objetivos institucionales.

El Proceso de Valoración de Riesgos respondió a la Metodología para el ciclo junio 2020-junio 2021, donde a las instancias se les permitió ejecutar en el Sistema las siete etapas que lo comprenden, estas son: identificación, análisis, evaluación, administración, revisión, documentación y comunicación.

Un elemento importante del proceso fue examinar el cumplimiento de las medidas de administración de los riesgos, así como, el grado de control o aceptabilidad de los mismos, esto como una forma de señalar la responsabilidad de cada titular y su cuota de compromiso ante el proceso de Valoración de Riesgo Institucional.

El presente documento cuenta con la particularidad de tener dos apartados adicionales, uno sobre riesgos relacionados al COVID-19 y el otro, que habla sobre riesgos operativos producto de la implementación de un Subsistema específico para el proceso de adquisición de bienes y servicios de la Dirección de Proveeduría Institucional, el cual se realiza atendiendo una disposición de la Contraloría General de la República.

La Metodología de Valoración de riesgos y la forma de recolección de evidencias fueron expuestas mediante plataformas virtuales lo cual facilitó el desarrollo del proceso; así como el seguimiento a las actividades de las medidas de administración del riesgo en el Sistema de Información de Riesgos Institucionales (SIRI).

Aprobado por el Consejo Universitario mediante Acuerdo No. 5-28-2020, de la Sesión Ordinaria No. 28-2020, celebrada el 26 de noviembre de 2020.

2. Metodología

En el presente ciclo la metodología de valoración de riesgos se aplicó a las instancias de la Administración Universitaria y de las sedes, permitiendo realizar las etapas de valoración de riesgo y por lo tanto las instancias procedieron a revisar e ingresar la información vía electrónica por medio del Sistema de Información de Riesgos Institucionales (SIRI).

El Área de Control Interno realizó una revisión previa del nivel de cumplimiento y severidad de los riesgos para analizar su condición y comportamiento en los últimos periodos, con base en esto, brindó recomendaciones para el análisis respectivo en cada instancia. Una vez que se concluyó con el ingreso de la información en el sistema, los funcionarios del Área procedieron a depurar los datos, con el fin de garantizar la confiabilidad y pertinencia de la información.

Para este periodo, se reportó en el Sistema el cumplimiento de las actividades y medidas de administración de los eventos formulados en ciclos anteriores; así como, el ingreso de nuevos riesgos, nuevas medidas de administración y nuevas actividades según corresponda.

El presente informe detalla el resultado del proceso de valoración de riesgos de acuerdo con la metodología propuesta, según la información ingresada por los Titulares Subordinados sobre los riesgos y medidas de administración de cada una de las instancias.

3. Objetivos

Objetivo general

Evaluar el estado de los riesgos institucionales y el nivel de cumplimiento de las medidas de administración por parte de las instancias de la Universidad Técnica Nacional, con el fin de coadyuvar al aseguramiento de los objetivos institucionales.

Objetivos específicos

- Definir las acciones para la gestión de los riesgos no aceptables, según el cumplimiento de las actividades propuestas. (identificar nuevas medidas de administración o nuevas actividades de reforzamiento).
- Identificar nuevos riesgos de tipo estratégico según corresponda en las diferentes instancias de la Universidad.
 - Comunicar los resultados a las diferentes instancias universitarias, con el fin de que la administración activa obtenga información actualizada sobre los riesgos y sus respectivas medidas de administración.

4. Participantes ciclo junio 2020 – junio 2021

Las dependencias sujetas a la valoración del riesgo correspondiente a este ciclo fueron:

Jerarca:

- Secretaría del Consejo Universitario
- Dirección General de Asuntos Jurídicos

Administración Universitaria:

- Rectoría
- Dirección de Comunicación Institucional
- Dirección de Cooperación Externa
- Dirección de Evaluación Académica
- Dirección de Gestión de Tecnologías de la Información
- Dirección de Planificación Universitaria
- Programa de Gestión Ambiental y Desarrollo Sostenible
- Vicerrectoría de Docencia
- Centro de Formación Pedagógica y Tecnología Educativa
 - Dirección Ejecutiva
 - Formación Pedagógica
 - Tecnología Educativa y Producción de Recursos Didácticos
- Gestión y Evaluación Curricular
- Programa de Idiomas para el Trabajo
- Programa Institucional de Formación Holística
- Programa de Éxito Académico
- Vicerrectoría de Extensión y Acción Social
- Centro de Calidad y Productividad
- Centro para el Desarrollo de las Micro Pequeñas y Medianas Empresas
- Programa de Innovación
- Centro de Incubación de Empresas de Base Tecnológica
- Vicerrectoría de Investigación y Transferencia
- Observatorio sobre Equidad en la Educación Superior
- Área de Editorial Universitaria
- Vicerrectoría de Vida Estudiantil
- Defensoría Estudiantil
- Dirección General de Administración Universitaria
- Archivo Institucional
- Dirección de Control de Bienes e Inventarios
- Dirección de Gestión de Desarrollo Humano
- Dirección de Gestión Financiera
- Dirección de Mercadeo y Gestión de Ventas
- Dirección de Proveeduría Institucional
- Dirección de Registro Universitario

Sedes

- Atenas
- Central
- Guanacaste
- Pacífico
- San Carlos

Dependencias

- Decanatura
- Mercadeo y Comunicación
- Finca didáctica

Áreas

- Área de Producción y Gestión Empresarial
- Área de Gestión Administrativa
- Área de Docencia
- Área de Extensión y Acción Social
- Área de Investigación y Transferencia
- Área de Vida Estudiantil

5. Categorías de valoración de riesgos

Según los lineamientos individuales establecidos en el Marco Orientador, en el cuadro de severidades, se determinan los criterios para establecer a nivel general la aceptabilidad del sistema institucional.

Identificado el riesgo prioritario y realizado su análisis al combinar la probabilidad y la magnitud del impacto a los objetivos, se ubica el evento en alguno de las cinco categorías posibles, las cuales serán tratadas de acuerdo a los siguientes criterios:

Parámetro	Descripción
Extremo	Considerados “no aceptables”, los cuales deben ser atendidos inmediatamente, estableciendo medidas para su atención con cualquiera de las siguientes opciones: atención, modificación, prevención o transferencia.
Alto	Considerados “no aceptables”, y se deben determinar medidas para su atención según las opciones de administración señaladas para los riesgos “extremos”.
Moderado	Son “aceptables” únicamente si, basado en el criterio experto de administrador, se considera que los costos de su atención exceder los beneficios; además valorar la importancia de la función, actividad o proceso afectado y por último la posibilidad que no se puedan aplicar ninguna de las opciones de tratamiento (atención, modificación, prevención o transferencia), de lo contrario el riesgo se considera “no aceptable”.
Bajo	Considerados “aceptables” sin necesidad de aplicar nuevas medidas de administración para su tratamiento, la opción de manejo del riesgo es la retención, la cual consiste en estar a disposición de enfrentar las eventuales consecuencias, según la directriz de la Contraloría General de la República D-3-2005-CO-DFOE.
Insignificante	Son catalogados como “aceptables” y sigue el mismo tratamiento de los riesgos bajos.

6. Evaluación de medidas de administración

Respecto a las medidas de administración, las dependencias o áreas reportan el estado de ejecución de los controles y la efectividad de su cumplimiento según los siguientes criterios:

Eficacia de la medida	Eficiencia de la medida
<p>Constante: medida institucionalizada y aplicada formalmente para gestionar el riesgo. El monitoreo preventivo y el mejoramiento de sus actividades es continuo. Se utilizan herramientas para dar soporte a actividades de control, las cuales se incorporan al trabajo rutinario de la dependencia.</p>	<p>Ahorro: en esta categoría se encuentran las medidas de administración que ocuparon una cantidad menor de recursos que los presupuestados.</p>
<p>Fuerte: las medidas están aplicadas y formalizadas a lo interno de la dependencia para administrar el evento, se han documentado y comunicado formalmente. Su aplicación queda sujeta al criterio de los funcionarios y es poco probable que se den desviaciones.</p>	<p>Equilibrio: esta condición se presenta cuando al ejecutar una medida la cantidad de recursos presupuestados es igual a los gastados para su ejecución.</p>
<p>Intermedio: las medidas de administración están formalizadas y aplicadas para gestionar el evento. Se interpretan de forma similar por los diversos funcionarios que se dedican a una misma tarea. La responsabilidad de ejecución recae sobre los individuos.</p>	<p>Excesivo: si la cantidad de recursos requeridos para la ejecución de la medida supera la cantidad presupuestada se dice que se incurrió en un exceso en relación a lo planeado.</p>
<p>Pobre: las medidas de administración no se formalizaron, las cuales no contribuyen a modificar la severidad del riesgo. Se utilizan enfoques que tienden a ser aplicados individualmente como la costumbre, explicaciones e indicaciones informales, entre otros.</p>	

7. Mapa de riesgos estratégicos

El Mapa de Riesgos Estratégicos muestra los eventos detectados en la valoración de riesgos por los funcionarios de la Institución, en el que se presenta la propuesta de administración de los mismos. En los siguientes apartados se realizará un análisis de la información recolectada.

Universidad Técnica Nacional
Área de Control Interno

Mapa de Riesgos Estratégicos Institucional – Ciclo junio 2020 – junio 2021

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
Administración Universitaria	Consejo Universitario	AU - CU - 1 - 2016 - 69 - Carencia de fundamento legal en los actos emitidos por el Jerarca	Insignificante	Aceptable	2016	Proceso de actualización de los libros de actas		Sí	Constante
		AU - CU - 1 - 2020 - 216 - Inducir a errores o confusión en los actos administrativos de las distintas instancias de la UTN.	Extremo	No aceptable	2020	Procedimiento para la gestión de normativa aprobada por el Consejo Universitario		No	
	Rectoría	AU - R - 1 - 2017 - 117 - Falta de seguimiento a las solicitudes de dictámenes o pronunciamientos que la Rectoría gestiona ante la Dirección de Asuntos Jurídicos	Alto	No aceptable	2017	Desarrollar una herramienta que permita controlar los dictámenes o pronunciamientos solicitados por la Rectoría	No se logró cumplir con lo propuesto, ya que se requiere la retroalimentación por parte de la Dirección de Asuntos Jurídicos para el control de los dictámenes o pronunciamientos y la misma no se recibió.	No	
	Dirección General de	AU - DGAJ - 1 - 2016 - 92 -	Alto	No aceptable	2016	Desarrollar la normativa interna de acoso u	Se está trabajando en una propuesta	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
	Asuntos Jurídicos	Procedimiento de acoso sexual sin fundamento normativo universitario.				hostigamiento sexual en la Universidad.	para ser presentada a la Vicerrectoría de vida estudiantil para ser trabajada en conjunto. Además, se está trabajando en los protocolos de acoso sexual		
		AU - DGAJ - 1 - 2019 - 165 - Falta de conocimiento de las Autoridades Universitarias del vencimiento de plazos de los procedimientos administrativos en relación con la reforma procesal laboral.	Moderado	No aceptable	2019	Impartir una capacitación a las autoridades universitarias sobre los nuevos plazos y condiciones fijadas por la reforma procesal laboral en relación a los procedimientos disciplinarios	Próximamente habrán elecciones en la Universidad y por ende cambio en los jefes encargados de estos procedimientos, por lo tanto se esperará a dicho cambio.	No	
	Dirección de Comunicación	AU - DCI - 1 - 2018 - 132 - Falta de una oportuna comunicación de las actividades que se realizan a nivel institucional	Moderado	Aceptable	2018	Establecer una estrategia de vinculación con las áreas y el centro de información		Sí	Constante
		AU - DCI - 1 - 2020 - 189 - Falta de control y revisión de formato, estilo y contenido de las publicaciones generadas por	Alto	No aceptable	2020	Elaborar una herramienta de control de publicaciones solicitadas.		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		dependencias externas a Comunicación, que se entregan en el tiempo y forma establecidas en el procedimiento CI-P003-2016.							
		AU - DCI - 1 - 2020 - 190 - No cobertura periodística de actividades relevantes.	Alto	No aceptable	2020	Elaborar un mecanismo de control para promover que las dependencias cumplan con lo establecido en el procedimiento CI-P002-2016.		No	
	Dirección de Cooperación Externa	AU - DICE - 1 - 2018 - 146 - No existe un contrato para los beneficiarios del Programa de Profesionalización Académica de la Universidad Técnica Nacional.	Alto	No aceptable	2018	Elaborar una propuesta de contrato para los Beneficiarios del Programa de Profesionalización Académica de la UTN.	Se requiere realizar modificaciones al Reglamento del Programa de Profesionalización Académica, aprobadas mediante acuerdo 06-01-2020 Por lo anterior se solicita extender el periodo de cumplimiento	No	
		AU - DICE - 1 - 2020 - 180 - No existe una estandarización en cuanto al procedimiento a seguir para aplicar al Programa de	Extremo	No aceptable	2020	Elaborar un procedimiento para el Programa de Movilidad Universitaria de la Universidad Técnica Nacional		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		Movilidad Universitaria							
	Dirección de Evaluación Académica	AU - DEVA - 1 - 2019 - 157 - Perdida de información generada durante el proceso de autoevaluación de las carreras con fines de acreditación.	Alto	No aceptable	2019	Establecer proceso para el manejo de la información generada a partir de los procesos de la dependencia: autoevaluación, seguimiento, acreditación.		No	
	Dirección de Gestión de Tecnologías de la Información	AU - DGTI - 1 - 2016 - 7 - Instalaciones físicas mal diseñadas que pongan en peligro la integridad del equipo de cómputo y del personal.	Moderado	Aceptable	2016	Desarrollar un plan de mejoras de la infraestructura actual de los diferentes cuartos de comunicación de TI Universitarios que lo ameriten.		Sí	Constante
AU - DGTI - 1 - 2019 - 166 - Adquirir software sin programas fuentes		Moderado	Aceptable	2019	Elaboración de Directriz que regule la adquisición de software Institucional		Sí	Constante	
AU - DGTI - 1 - 2019 - 170 - Adquirir equipos costosos que no cuentan con contratos de mantenimiento		Moderado	Aceptable	2019	Elaboración de un manual de estándares de garantías y mantenimientos para equipos de TI		Sí	Fuerte	
AU - DGTI - 1 - 2020 - 184 - Obsolescencia de		Extremo	No aceptable	2020	Realizar evaluación de proveedores de TI más importantes.		No		

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		la infraestructura tecnológica (Software y Hardware)			2020	Comunicar a la nueva Administración de la UTN, las acciones y opciones planteadas sobre la falta de personal.		No	
		AU - DGTI - 1 - 2020 - 187 - Fallas en los servidores (computadores principales)	Extremo	No aceptable	2020	Investigación de opciones de infraestructura como servicio		No	
	Dirección de Planificación Universitaria	AU - DPU - 1 - 2018 - 139 - No contar con capacidades técnicas y conocimientos para promover la gestión estratégica prospectiva.	Alto	No aceptable	2018	Sensibilización a nivel institucional en temas de prospectiva.		Sí	Intermedio
2018					Profundizar la formación y capacitación de un equipo de prospectivistas.		Sí	Intermedio	
2020					Plan de capacitación/sensibilización para ampliar la cultura en pensamiento prospectivo de la Universidad.		No		
2020		Actualización de la normativa institucional para el direccionamiento del proceso de Valoración de riesgo		No					
2020		Plan de capacitación en Valoración de Riesgos		No					
		AU - DPU - 2 - 2019 - 177 - Dificultad para mantener la continuidad y estandarización en	Alto	No aceptable	2019	Implementar y oficializar los procedimientos de seguimiento y evaluación del PIDE y el PAO que realiza el AEI	De acuerdo con los procedimientos del PIDE, aún no se tiene claridad respecto a las nuevas	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		los procesos del Área.					autoridades electas y está pendiente el PLANES 2021-2025		
	PROGADS	AU - PROGADS - 1 - 2016 - 57 - Inconsistencia en la estructura organizacional y funcionamiento del Programa de Gestión Ambiental y Desarrollo Sostenible (PROGADS)	Alto	No aceptable	2016	Establecer formalmente la estructura organizacional y funcional de PROGADS que regule su gestión	Se encuentra pendiente una sesión de trabajo con la Rectoría, para establecer formalmente la estructura organizacional y funcional del PROGADS.	No	
	Vicerrectoría de Docencia	AU - VDOC - 1 - 2019 - 164 - Marco normativo desactualizado	Alto	No aceptable	2019	Actualización de normativa específica para regular la relación laboral entre docentes-académicos y la Universidad y otros		No	
		AU - VDOC - 1 - 2020 - 218 - Afectar la culminación de estudios superiores en poblaciones vulnerables	Alto	No aceptable	2020	Seguimiento mensual de las metas 2020-2021 sobre Eje de Equidad en Acceso, Permanencia y Graduación del PIDE, específicamente la meta de Evaluar al 100% la implementación de los planes de ingeniería a tres años que se aplicaron al 2021.		No	
	Dirección Ejecutiva CFPTE	CFPTE - DE - 1 - 2016 - 81 - No lograr la formación integral de los estudiantes acorde	Bajo	Aceptable	2016	Elaborar un registro de personal académico especializado y actualizado en las áreas sustantivas de docencia y tecnología		Sí	Fuerte

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		al perfil de egreso de las carreras				educativa para el aprendizaje			
		CFPTE - DE - 2 - 2020 - 232 - No poder virtualizar el curso Mediación Pedagógica de Entornos Virtuales	Extremo	No aceptable	2020	Realizar una estrategia para el desarrollo de la virtualización del curso de entornos virtuales		No	
	Área de Formación Pedagógica	CFPTE - AFP - 1 - 2019 - 172 - No contar con la cantidad mínima de artículos para publicar en la Revista Académica Arje	Moderado	No aceptable	2019	Motivar a la comunidad universitaria a la redacción de artículos de interés académico para su publicación en la Revista Académica Arje		Sí	Fuerte
		CFPTE - AFP - 1 - 2019 - 172 - No contar con la cantidad mínima de artículos para publicar en la Revista Académica Arje	Moderado	No aceptable	2020	Implementar acciones que permitan mantener la calidad adecuada de los artículos y la cantidad requerida en la Revista Académica Arje.		No	
		CFPTE - AEU - 1 - 2016 - 72 - Desaparición de la Editorial	Alto	No aceptable	2016	Establecer un protocolo de atención a situaciones emergentes	Debido a los cambios en los criterios de administración, funciones y las labores de la Editorial Universitaria no ha sido posible definir criterios pertinentes para la elaboración de protocolos emergentes. Debido a lo anterior se modifican las	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
							fechas para el establecimiento de estos criterios.		
		CFPTE - ATEPRD - 1 - 2019 - 167 - No poder atender todas las estrategias de integración en tecnologías aplicadas a la educación, de todas las carreras y sedes de la UTN.	Bajo	Aceptable	2019	Seleccionar las estrategias homólogas de las diferentes carreras y sedes.		Sí	Fuerte
		CFPTE - ATEPRD - 1 - 2020 - 220 - No poder brindar adecuadamente el servicio de virtualización de cursos ante el aumento en la demanda de los usuarios en el Campus Virtual	Moderado	No aceptable	2020	Plan de coordinación con autoridades universitarias para proponer soluciones a corto y mediano plazo en el campus virtual y su sostenibilidad		No	
	Gestión y Evaluación Curricular	AU - GEC - 1 - 2017 - 126 - Insuficiente regulación de los procesos académicos curriculares.	Alto	No aceptable	2017	Elaborar una propuesta de normativa administrativa-curricular para la evaluación de carreras en la UTN.	Se encuentra pendiente la revisión del documento sobre la propuesta metodológica para la evaluación curricular de planes de estudio de la UTN e incluir el tema sobre	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
							círculos de consulta, para su posterior traslado a la VDOC.		
	Programa de Idiomas para el Trabajo	AU - PIT - 1 - 2016 - 103 - Débil oferta educativa bimodal o virtual.	Bajo	Aceptable	2017	Desarrollar una estrategia de alfabetización tecnológica para estudiantes, en el uso de entornos virtuales para el aprendizaje de lenguas extranjeras.		Sí	Constante
		AU - PIT - 1 - 2016 - 104 - No adquisición del nivel de dominio del idioma inglés establecido como el idóneo para el perfil de salida de los aprendientes PIT.	Bajo	Aceptable	2016	Implementación de herramientas de aprendizaje en los programas de estudios en entornos virtuales como acompañamiento a los procesos presenciales y reforzar los cursos bimodales.		Sí	Constante
		AU - PIT - 1 - 2020 - 198 - Debilidades en el diseño de los cursos y manejo de herramientas tecnológicas.	Moderado	No aceptable	2020	Capacitar a los docentes en el manejo de herramientas digitales y diseño de cursos en entornos virtuales.		No	
		AU - PIT - 1 - 2020 - 214 - Inadecuada aplicación de los descriptores del marco común europeo en el diseño de materiales y actividades.	Moderado	No aceptable	2020	Capacitar a las personas docentes en la aplicación de los descriptores del Marco Común Europeo en la mediación pedagógica.		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
	Programa Institucional de Formación Holística	AU - PIFH - 1 - 2019 - 158 - Dificultades para el desarrollo de actividades que fomenten el crecimiento de las Humanidades en la Institución	Alto	No aceptable	2019	Desarrollar una estrategia que permita generar alianzas y convenios para el desarrollo de actividades que fomenten las humanidades en la Institución.		No	
	Programa de Éxito Académico	AU - PEA - 1 - 2020 - 227 - Disminución en la cantidad de materiales.	Moderado	No aceptable	2020	Planificación presupuestaria según estimación universitaria y costos de mercado		No	
		AU - PEA - 1 - 2020 - 228 - Baja participación de profesores en las capacitaciones que brinda el Programa Éxito Académico	Moderado	No aceptable	2020	Establecer un plan de capacitaciones con los coordinadores de Docencia de las Sedes para los Módulos del Ciclo Introductorio		No	
		AU - PEA - 1 - 2020 - 229 - Baja participación de estudiantes en las evaluaciones de los Módulos Metacognitivo, Nivelatorio de Matemáticas y Nivelatorio de Química	Moderado	No aceptable	2020	Crear un plan de implementación de evaluaciones de los módulos		No	
	Vicerrectoría de Extensión y Acción Social	AU - VEAS - 1 - 2016 - 106 - Ausencia de control sobre las	Moderado	No aceptable	2019	Presentar para su aprobación la última versión del Reglamento General de Extensión y Acción Social.	Se está en proceso de presentar las correcciones	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		acciones de extensión y acción social en las sedes universitarias.					finales del Reglamento de Extensión y Acción Social a la Comisión de Reglamentos Institucionales		
					2018	Desarrollar una estrategia de seguimiento a los proyectos de extensión que se presentan desde las carreras, en especial, desde las que están en procesos de acreditación.		Sí	Fuerte
		AU - VEAS - 1 - 2020 - 224 - Afectación en la acción sustantiva de la Extensión y Acción Social por la situación de emergencia en el contexto nacional e internacional	Extremo	No aceptable	2020	Elaboración del plan de contingencia en todas las áreas de extensión y acción social de Sedes, Centros y Programa para atender los efectos derivados de la pandemia mundial (COVID-19)		No	
	Centro de Calidad y Productividad	AU - CECAPRO - 1 - 2019 - 155 - Ausencia de contratos para Proyectos de capacitación, asistencia técnica y consultoría durante el 2020	Bajo	Aceptable	2019	Establecer una estrategia para la generación de nuevos contratos y alianzas estratégicas para la generación de recursos del Centro		Sí	Fuerte
		AU - CECAPRO - 1 - 2020 - 213 - Disminución de matrícula en	Alto	No aceptable	2020	Iniciar el proceso de semi-virtualización del programa de laboratorista químico (modalidad a distancia con		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		programas técnicos				apoyo tecnológico) que imparte el centro actualmente.			
	Centro para el Desarrollo de las Micro Pequeñas y Medianas Empresas	AU - CEDEMIPYME - 1 - 2016 - 66 - Obsolescencia de los Cursos Libres	Alto	No aceptable	2018	Elaborar una herramienta innovadora para la elaboración de los Cursos Libres del área de Extensión mediante la aplicación de entornos virtuales	Está pendiente la matrícula del curso de Entornos Virtuales de Aprendizaje, el cual es requisito para la elaboración de cursos virtuales, esto se debe a que el Área de Tecnología Educativa y Producción de Recursos Didácticos aún no lo ha ofertado este año 2020.	No	
	Programa de Innovación	AU - PI - 1 - 2016 - 3 - Desconocimiento del proceso de administración del PIOM	Moderado	No aceptable	2019	Capacitar algún funcionario en los procesos administrativos y de selección del PIOM.		Sí	Fuerte
2020					Desarrollo de un Plan de Capacitación aun nuevo funcionario.		No		
	Centro de Incubación de Empresas de Base Tecnológica	AU - CIEBT - 1 - 2020 - 205 - Falta de procedimientos en procesos de pre-incubación e incubación de los programas de capital semilla para prototipado y	Alto	No aceptable	2020	Establecer procedimientos e instrumentos para el programa emprendidos prototipado y puesta en marcha.		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		puesta en marcha del CIEBT-UTN como agencia operadora del Sistema de Banca para el Desarrollo.							
	Vicerrectoría de Investigación y Transferencia	AU - VIT - 1 - 2018 - 141 - Espacios inadecuados para la visualización y divulgación científica.	Alto	No aceptable	2018	Fortalecer espacios de divulgación por medio de una revista científica digital	No se han podido realizar los procesos requeridos de diagramación y exposición de la Revista científica digital por motivos del COVID19, por lo cual es preciso ampliar la fecha para su cumplimiento.	No	
		AU - VIT - 1 - 2019 - 152 - Carencia de coordinación entre entidades que intervienen en proceso de formulación de investigaciones a nivel institucional	Extremo	No aceptable	2019	Estrategia de coordinación conjunta con las entidades participantes en los procesos de formulación de investigaciones a nivel institucional	Se está en un segundo momento de valoración y ajustes para la coordinación con las entidades participantes en los procesos de formulación de investigaciones a nivel institucional.	No	
	Observatorio sobre Equidad en la Educación Superior	AU - OEES - 1 - 2017 - 131 - Diseño metodológico inadecuado para la definición de las dimensiones de	Moderado	No aceptable	2019	Desarrollar el catálogo de indicadores que evalúan las dimensiones de equidad en educación superior		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		análisis para el Observatorio de Equidad en Educación Superior							
	Vicerrectoría de Vida Estudiantil	AU - VVE - 1 - 2016 - 87 Deserción del estudiante de la institución.	Bajo	Aceptable	2016	Establecer mecanismos de vinculación robustecidos con la Vicerrectoría de Docencia para implementar acciones que favorezcan la permanencia del estudiante de conformidad con el Programa de Retención Estudiantil.		Sí	Fuerte
		AU - VVE - 1 - 2016 - 89 - Insuficiente normativa que regule el funcionamiento de los grupos oficiales del área Cultural y Deportiva.	Alto	No aceptable	2019	Desarrollar un procedimiento para los grupos oficiales de cultura y deporte de la UTN.		Sí	Fuerte
		AU - VVE - 1 - 2018 - 142 - Desconocimiento de la condición de vulnerabilidad psicosocial y académica de población estudiantil de nuevo ingreso	Alto	No aceptable	2018	Desarrollar acciones que permitan la declaratoria del cuestionario de riesgo psicosocial de deserción estudiantil como interés institucional	La rotación de personal en el área ha imposibilitado dar cumplimiento a todas las acciones definidas en el Área de Permanencia y Retención.	No	
		AU - VVE - 2 - 2019 - 174 - Afectación de la	Extremo	No aceptable	2019	Desarrollar una plataforma nueva para el Sistema de Intermediación de empleo		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		imagen institucional por debilidades en la plataforma de la bolsa de empleo							
		AU - VVE - 2 - 2019 - 175 - Ineficiencia de la asignación de becas y beneficios estudiantiles	Extremo	No aceptable	2019	Implementar una propuesta para integrar la planilla de beneficios estudiantiles en la plataforma digital	Se ha realizado un 20% de avance de la integración de la planilla de beneficios estudiantiles en la plataforma digital, sin embargo, por sobrecarga de funciones de la encargada de Becas y Beneficios Estudiantiles y retrasos en la programación de la Dirección de Gestión de Tecnologías de la Información, no se ha podido finalizar la validación.	No	
		AU - VVE - 2 - 2019 - 176 - Ineficiencia para ejecutar las prioridades asignadas en el Área de Permanencia y Retención	Extremo	No aceptable	2019	Replantear las estrategias diseñadas por el Área de Permanencia y Retención	La rotación de personal en el área ha imposibilitado dar cumplimiento a todas las acciones definidas en el Área de Permanencia y Retención.	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
	Defensoría Estudiantil	AU - DEFE - 1 - 2020 - 183 - Falta de normativa en el quehacer de la Defensoría Estudiantil	Extremo	No aceptable	2020	Elaborar la propuesta de Reglamento de la Defensoría de la Universidad Técnica Nacional		No	
		AU - DEFE - 1 - 2020 - 193 - Ausencia de procedimientos para atención de situaciones que deterioren los derechos de los estudiantes	Alto	No aceptable	2020	Desarrollar los procedimientos que faciliten el funcionamiento de la Defensoría Estudiantil		No	
		AU - DEFE - 1 - 2020 - 194 - Débiles mecanismos de seguimiento a procedimientos de la población estudiantil	Extremo	No aceptable	2020	Propuesta de modificación del reglamento disciplinario estudiantil		No	
	Dirección General de Administración Universitaria	AU - DGAU - 1 - 2017 - 118 - Falta de normativa uniforme en el proceso constructivo y de mantenimiento de la UTN.	Alto	No aceptable	2017	Actualizar el portafolio de construcciones y el plan de mantenimiento de la UTN	La DGAU tiene analizada la información suministrada por las comisiones de infraestructura de las Sedes para convocar a reunión de la Comisión Institucional y así poder concluir con la actualización del portafolio de construcciones.	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
	Archivo Institucional	AU - AI - 1 - 2016 - 36 - Se generan documentos electrónicos sin políticas de creación, preservación y conservación	Moderado	Aceptable	2019	Desarrollar una propuesta para generar los lineamientos necesarios con el fin de organizar, preservar y conservar los documentos electrónicos con firma digital certificada, generados en la Universidad.		Sí	Fuerte
		AU - AI - 1 - 2020 - 192 - Ausencia de capacitación en gestión de documentos	Alto	No aceptable	2020	Curso de Producción de Documentos bimodal		No	
	Dirección de Control de Bienes e Inventarios	AU - DCBI - 1 - 2017 - 124 - Pérdida de control sobre los activos propiedad de la UTN.	Extremo	No aceptable	2017	Implementación de un nuevo sistema de plaqueo y control de activos.	Debido a la implementación de las NICSP no se ha podido avanzar en la implementación de este nuevo sistema, lo que ocasionó que el proceso de un nuevo sistema de plaqueo y control de activos se atrasaran.	No	
	Dirección de Gestión del Desarrollo Humano	AU - DGDH - 1 - 2016 - 97 - Ausencia de un proceso de sucesión institucional.	Alto	No aceptable	2016	Desarrollo del plan de sucesión Institucional	Desde el año 2019, se presentó ante el Consejo Universitario, la propuesta del Manual de Puestos que elaboró el CICAP; sin embargo aún	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
							no se ha recibido respuesta y por lo tanto, no se puede desarrollar el Plan de Sucesión Institucional.		
		AU - DGDH - 1 - 2016 - 98 - Limitada normativa salarial	Insignificante	Aceptable	2018	Desarrollar el procedimiento para la elaboración de la Planilla Universitaria		Sí	Constante
		AU - DGDH - 1 - 2017 - 125 - Afectación de la gestión estratégica de Desarrollo Humano	Alto	No aceptable	2017	Desarrollar una estrategia de reestructuración de la gestión estratégica de la DGDH	Se proroga debido a que se requiere contenido económico para la implementación del Plan, mismo que se solicitará en la formulación presupuestaria del año 2021.	No	
		AU - DGDH - 2 - 2019 - 173 - La inexistencia de un Sistema Informático que permita una gestión eficiente, así como brindar información de manera veraz, oportuna y confiable.	Alto	No aceptable	2019	Generar una propuesta de automatización de los procesos de la DGDH.		Sí	Fuerte
					2020	Realizar la propuesta de mapeo de los procesos del área de Administración de Salarios e Incentivos de la DGDH		No	
		AU - DGDH - 1 - 2020 - 182 - Afectación de la gestión de la DGDH, por	Extremo	No aceptable	2020	Elaborar normativa para la gestión de la DGDH en situaciones de emergencia.		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		situaciones de emergencia.							
	Dirección de Gestión Financiera	AU - DGF - 1 - 2016 - 58 - No contar con el sistema financiero AVATAR adaptado para la implementación de Normas Internacionales de Contabilidad en el Sector Público en el dos mil diecisiete.	Alto	No aceptable	2016	Adaptar el sistema financiero Avatar con los cambios requeridos para la implementación de Normas Internacionales de Contabilidad en el Sector Público.	Debido al proceso de mejoras del Sistema Avatar, las mismas se van aplicando por orden de prioridad y disponibilidad presupuestaria, por lo que se espera que ya para inicios del año 2021 se cuente con la mayoría de mejoras implementadas incluyendo la del Sistema PEPS.	No	
		AU - DGF - 1 - 2017 - 127 - Falta de información sensible en las áreas de la DGF.	Bajo	Aceptable	2017	Establecer una estrategia de comunicación integral entre la DGF y sus áreas a cargo.		Sí	Fuerte
	Dirección de Proveduría Institucional	AU - DPI - 1 - 2017 - 129 - Desactualización de Normativa Interna de la Contratación Administrativa	Alto	No aceptable	2017	Creación de nuevo Reglamento Interno de Contratación Administrativa	Mediante el oficio R -246-2019, la Rectoría estima que no resulta prudente tramitar la propuesta de reforma indicada mientras no se tenga suficientemente discutida la	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
							propuesta integral del sistema de adquisiciones, por lo que se va a revisar y a remitir de nuevo al Consejo Universitario para su aprobación.		
		AU - DPI - 1 - 2017 - 130 - Condiciones inadecuadas para el manejo, resguardo y distribución de bienes adquiridos por la institución y ubicados en el almacén.	Alto	No aceptable	2017	Estrategia de manejo eficiente de las compras por medio del SICOP	Se espera realizar contrataciones por medio de SICOP, para compra de materiales en el almacén por medio de contrataciones por demanda o dentro de convenios marco y así poder llevar mejor el control de condiciones del almacén.	No	
	Dirección de Mercadeo y Gestión de Ventas	AU - DMGV - 1 - 2016 - 27 - Brindar información inadecuada a los aspirantes	Alto	No aceptable	2019	Desarrollar un mecanismo para la verificación de la información correcta y oportuna para la promoción de la universidad en el proceso de Atracción de la UTN	Se reprograma debido a que no se pudo realizar visitas y ferias a Colegios por la situación de emergencia a nivel país, producto de la pandemia.	No	
		AU - DMGV - 1 - 2020 - 191 - Llegar con la información a los aspirantes que desean	Moderado	No aceptable	2020	Elaborar una plataforma digital con recurso propios para poder llegar a los interesados o aspirantes a ingresar a la Universidad		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		ingresar a la universidad				Técnica Nacional, en el periodo de Atracción			
					2020	Análisis de propuestas de oferentes y elaboración la solicitud del servicio		No	
					2020	Implementación de las plataformas digitales contratadas y desarrolladas a lo interno de DMER y Sedes Regionales		No	
	Dirección de Registro Universitario	AU - DRU - 1 - 2016 - 47 - Ausencia de normativa que regule la matrícula en línea	Alto	No aceptable	2016	Elaboración de la normativa que regule la matrícula en línea	A la fecha se encuentra pendiente la aprobación del Reglamento por el Consejo Universitario para su debida divulgación a la Comunidad Universitaria, por lo que una vez que el Consejo Universitario apruebe el Reglamento, se hará la respectiva divulgación.	No	
		AU - DRU - 1 - 2019 - 151 - Ausencia de un reglamento que regule el proceso de graduación a nivel institucional en los niveles de	Extremo	No aceptable	2019	Elaborar la propuesta del Reglamento de Graduación de la Universidad Técnica Nacional.	Se encuentra en proceso de ajustes de recomendaciones por parte de la Vicerrectoría de Docencia y las Coordinaciones de	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		pregrado, grado y posgrado.					Registro de Sede para su revisión final y entrega a la Dirección General Administrativa.		
					2020	Elaborar un Protocolo de acción ante situaciones de emergencia para llevar a cabo el proceso de juramentación virtual.		No	
Atenas	Decanato	SA - DEC - 1 - 2016 - 109 - Incendio en edificios o fincas de la Sede	Moderado	No aceptable	2016	Desarrollar un Plan de Contingencia		Sí	Intermedio
					2020	Elaborar una directriz de manejo de emergencias de incendio en la Sede de Atenas		No	
		SA - DEC - 1 - 2016 - 111 - Incumplimiento de la Ley 7600	Moderado	No aceptable	2016	Elaborar un proyecto de acondicionamiento de la infraestructura de acuerdo con los requerimientos de la Ley 7600		Sí	Fuerte
					2020	Realizar un acondicionamiento en algunas instalaciones en lo que corresponda a la Ley 7600		No	
	Mercadeo y Comunicación	SA - MER - 1 - 2016 - 54 - Insuficiente promoción para posicionar a la universidad (en el caso particular de la Sede de Atenas) en la sociedad y	Extremo	No aceptable	2019	Implementar estrategias de mercadeo directo con instituciones educativas para el posicionamiento de las carreras y con organizaciones relacionadas con el sector agro (agropecuario, agroindustrial, agroforestal y agrícola) para el		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		sectores productivos.				reconocimiento de cursos libres.			
		SA - MER - 1 - 2020 - 217 - Afectación de la promoción de la Sede causada por la Pandemia del COVID-19	Extremo	No aceptable	2020	Realizar una estrategia de Marketing digital, utilizando las bases de datos existentes y las herramientas que tenemos a disposición como el email marketing y las redes sociales		No	
	Área de Gestión Administrativa	SA - GA - 1 - 2016 - 40 - Inseguridad en la Sede Atenas	Alto	No aceptable	2016	Desarrollar un Plan de Seguridad para la Sede	El plan de seguridad no fue aprobado por todas las instancias, y una vez revisado se identificarán elementos que deben ser mejorados dentro del plan.	No	
					2020	Implementar protocolos de actuación		No	
		SA - GA - 1 - 2018 - 137 - Insuficiente capacidad de la infraestructura existente.	Insignificante	Aceptable	2018	Determinar la capacidad máxima de la infraestructura existente.		Sí	Constante
		SA - GA - 1 - 2020 - 181 - Desactualización de la infraestructura y los procesos asociados que obstaculice la	Moderado	No aceptable	2020	Implementación del plan de gestión ambiental.		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		implementación de la gestión ambiental como eje transversal.							
	Área de Docencia	SA - D - 1 - 2016 - 80 - Crecimiento en población repitente que consume recursos de nuevos estudiantes.	Alto	No aceptable	2016	Desarrollar una estrategia de prevención de la reprobación estudiantil.	Para llevar a cabo esta actividad se depende de que se habiliten los permisos solicitados al Director de Informática por parte de la señora Katalina Perera, por lo que se espera que en el transcurso del año 2020 sea factible dar seguimiento al control de notas por parte de los directores.	No	
		SA - D - 1 - 2016 - 100 - Incumplir el servicio académico	Moderado	Aceptable	2016	Elaborar un plan de prevención de incumplimiento del servicio académico.		Sí	Constante
		SA - D - 1 - 2020 - 209 - Incumplir el servicio académico en la modalidad a distancia	Alto	No aceptable	2020	Definir una propuesta de escenario a implementar en los próximos cuatrimestres en la academia por parte de la Sede		No	
	Área de Extensión y Acción Social	SA - DEAS - 1 - 2016 - 85 - Pérdida de competitividad en la oferta de cursos	Bajo	Aceptable	2019	Recopilar la oferta de todos los servicios de capacitación externos a la UTN y analizarlos para generar una nueva oferta		Sí	Constante

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		de Extensión de la Sede de Atenas				acorde a la venta de servicios de capacitación de la competencia actual.			
		SA - DEAS - 1 - 2020 - 219 - Deterioro de la articulación con los sectores productivos del país por cambio drástico en sus demandas, lo que nos ocasionaría un déficit de contratos existentes y nuevos , por lo cual pérdida de la fortaleza que manejamos en Servicios de Desarrollo Empresarial	Extremo	No aceptable	2020	Analizar en conjunto con las empresas externas los servicios existentes para brindar oportunidades más certeras a las instituciones		No	
		SA - DEAS - 1 - 2020 - 221 - Imposibilidad en la ejecución de los fondos de Capital Semilla del Sistema de Banca para el Desarrollo dirigidos a los proyectos que están participando en el CIEBT provoca que no se pueda desarrollar el proceso de	Alto	No aceptable	2020	Formalizar los procesos del CIEBT con relación a la incubación de proyectos y a la asignación de recursos de capital semilla.		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		incubación de manera completa y que los proyectos busquen otras opciones de incubación.							
	Área de Investigación y Transferencia	SA - INV - 1 - 2016 - 86 - Desarticulación de la academia y los estudiantes con las propuestas de proyectos de investigación y transferencia	Moderado	Aceptable	2016	Desarrollar una estrategia para promocionar la generación y vinculación de proyectos de investigación en la academia		Sí	Fuerte
		SA - INV - 1 - 2020 - 188 - Desarticulación de la Extensión y Acción Social con las propuestas de proyectos de investigación y transferencia	Alto	No aceptable	2020	Desarrollar una estrategia para promocionar la generación y vinculación de proyectos de Extensión e investigación.		No	
	Área de Vida Estudiantil	SA - VE - 1 - 2018 - 143 - Averías en residencias estudiantiles	Extremo	No aceptable	2018	Definir un protocolo para canalizar la atención de las averías de las residencias en forma ágil	Esta actividad depende de la puesta en práctica y divulgación del protocolo entre los y las estudiantes residentes.	No	
		SA - VE - 1 - 2020 - 197 - No contar con un plan de acción que permita que el personal de Vida Estudiantil y	Alto	No aceptable	2020	Promover acciones con estudiantes y funcionarios de Vida Estudiantil que coadyuven al reconocimiento de la importancia de su		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		estudiantes asuman la importancia de su participación en la institución en la que trabajan y cursan sus estudios				participación en actividades y procesos de la gestión institucional			
	Área de Producción y Gestión Empresarial	SA - PGE - 1 - 2018 - 133 - Redefinir las políticas o Plan de negocios de las Unidades productivas con servicios académicos en la Sede hacia la oferta con respecto a su modelo productivo y de servicio a la academia	Bajo	Aceptable	2018	Desarrollar para cada Unidad Productiva (de las que generen ingresos por venta de servicios y/o productos) un Plan de Negocios		Sí	Fuerte
		SA - PGE - 1 - 2020 - 212 - Riesgo biológico de entrada de enfermedades que causen pérdida de animales	Alto	No aceptable	2020	Generar un acuerdo interinstitucional UTN- SENASA, que incluya la necesidad de la flexibilidad cantidad y tipos de muestras a enviar.		No	
Central	Decanato	SC - DEC - 1 - 2016 - 55 - Paralización de la Sede Central	Bajo	Aceptable	2017	Desarrollar una actividad de prevención para el manejo de estres		Sí	Constante
		SC - DEC - 1 - 2020 - 199 - Incumplimiento del	Alto	No aceptable	2020	Verificaciones del cumplimiento de los planes de trabajo e informe		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		plan de trabajo e informe cuatrimestral del docente, correspondiente al 2020.				cuatrimestral por medio de evidencias de los Directores de Carrera o Coordinadores a través del Drive habilitado para tal efecto por la Decanatura.			
		SC - DEC - 1 - 2020 - 204 - Aumento en la población estudiantil en condición de reprobados, retiro de cursos o desertores.	Alto	No aceptable	2020	Seguimiento al informe cuatrimestral de resultados académicos por carrera.		No	
	Mercadeo y Comunicación	SC - MER - 1 - 2016 - 34 - Baja captación del público meta de los servicios de la Universidad.	Moderado	No aceptable	2017	Desarrollo de una estrategia promocional para posicionar la Sede en el Sector Productivo		Sí	Fuerte
2019					Dar seguimiento a las publicaciones de la Sede Central en las redes sociales.	Dada la situación de la emergencia nacional se atendieron otras actividades, por lo que se reprogramó el informe sobre el seguimiento a las publicaciones de la Sede en las redes sociales.	No		
	Área de Gestión Administrativa	SC - GA - 1 - 2016 - 19 - Inseguridad	Alto	No aceptable	2016	Actualización de protocolos de seguridad y emergencias y comunicarlos a todos los involucrados mediante sesiones de trabajo.		Sí	Constante

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
					2020	Identificación de nuevos sectores de riesgo y colindancias vulnerables		No	
		SC - GA - 1 - 2016 - 21 - Sistema de bombeo de agua potable colapsado	Moderado	No aceptable	2018	Proyecto de mejoramiento del sistema de bombeo de agua potable de la sede central	Se asignaron los recursos necesarios para proceder con el proyecto, pero dado que la empresa Norte Sur lo entregó hasta diciembre 2019 no se pudo hacer la solicitud del servicio y los recursos quedaron como superávit libre, por lo tanto se procedió a solicitar los recursos necesarios nuevamente.	No	
	Área de Docencia	SC - D - 1 - 2016 - 26 - Oferta académica insuficiente en Formación Humanista, Cultural y Deportiva	Moderado	No aceptable	2020	Solicitar a las nuevas autoridades la aprobación de las nuevas plazas para formación humanística, ya que la demanda ha aumentado y la oferta académica se mantiene desde años atrás.		No	
2018					Estrategia de seguimiento y validación de los resultados obtenidos de la propuesta de mejoramiento de los tiempos docentes		Sí	Fuerte	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		SC - D - 1 - 2020 - 225 - Dificultad de atender los cursos y eventos con servicios de calidad del área	Extremo	No aceptable	2020	Elaborar un plan de equipamiento del Área de Recursos Audiovisuales respecto a equipo y mantenimiento necesarios para brindar un servicio de calidad		No	
		SC - D - 1 - 2020 - 231 - Falta de una estructura administrativa mínima que brinde soporte al trabajo de los cursos de servicio de ciencias básicas	Extremo	No aceptable	2020	Propuesta con las condiciones mínimas necesarias para brindar un servicio de calidad a la docencia de cara a la autoevaluación		No	
	Área de Extensión y Acción Social	SC - DEAS - 1 - 2018 - 135 - Desactualización de la oferta de cursos libres	Moderado	No aceptable	2019	Desarrollar una estrategia que permita monitorear las áreas de tendencias económicas, sociales y políticas a nivel nacional e internacional para la actualización de las ofertas de la DEAS.		No	
	Área de Investigación y Transferencia	SC - INV - 1 - 2018 - 138 - -No contar con la información oportuna y certera sobre las investigaciones a nivel de la Sede Central.	Bajo	Aceptable	2018	Reporte periódico de estadísticas de trabajos finales de graduación e investigaciones recibidas en Biblioteca.		Sí	Constante
		SC - INV - 1 - 2020 - 226 - Dificultad para brindar un servicio	Alto	No aceptable	2020	Elaboración de protocolo escrito para la revisión periódica del material documental		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		ágil y eficaz a los usuarios de la biblioteca							
		SC - INV - 1 - 2020 - 230 - No dar respuesta efectiva a las consultas realizadas por los usuarios	Alto	No aceptable	2020	Elaboración de un instrumento de registro para respaldar el servicio que brinda la biblioteca mediante diferentes herramientas de comunicación.		No	
	Área de Vida Estudiantil	SC - VE - 1 - 2016 - 74 - Limitado seguimiento de los beneficios complementarios a los estudiantes	Bajo	Aceptable	2018	Estrategia para control de los recursos asignados para beneficios complementarios.		Sí	Constante
		SC - VE - 1 - 2020 - 206 - No contar con personal y estudiantes identificados con la institución en la que trabajan y cursan sus estudios	Alto	No aceptable	2020	Promover acciones con estudiantes y funcionarios de Vida Estudiantil que coadyuven al reconocimiento de la importancia de su participación en actividades y procesos de la gestión institucional		No	
Guanacaste	Decanato	SG - DEC - 1 - 2016 - 33 - Aumento de la deserción estudiantil por factores económicos	Extremo	No aceptable	2016	Desarrollar un plan de acción con los Gobiernos Locales para beneficiar económicamente a los estudiantes de bajos recursos.	Se está a la espera de la respuesta por parte de 2 Gobiernos locales para poder implementar en su totalidad el plan para evitar la deserción estudiantil.	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
					2020	Crear una estrategia interinstitucional UTN y con al menos dos Gobiernos Locales para la asignación de becas a los estudiantes de cada cantón.		No	
	Mercadeo y Comunicación	SG - MER - 1 - 2016 - 17 - Desconocimiento de los beneficios que brinda la Universidad a la población	Alto	No aceptable	2019	Crear las condiciones óptimas y de seguridad para el almacenamiento y seguridad de los materiales promocionales de la Sede Guanacaste.	Se está en proceso de coordinación con el departamento Administrativo para la confección del espacio físico necesario con el objetivo del resguardo efectivo de los materiales promocionales.	No	
	Área de Gestión Administrativa	SG - GA - 1 - 2019 - 153 - Instalaciones en condiciones no óptimas para ser utilizadas.	Bajo	Aceptable	2019	Planificar las actividades de mantenimiento de infraestructura y equipo		Sí	Fuerte
		SG - GA - 1 - 2020 - 186 - Pérdida de activos tanto de la institución como de terceras personas	Alto	No aceptable	2020	Desarrollar una estrategia de seguridad en los diferentes recintos de la Sede para resguardar las instalaciones y la protección de los activos de la universidad y de terceros que se encuentren en las instalaciones		No	
	Área de Docencia	SG - D - 1 - 2016 - 32 - Procesos de docencia	Bajo	Aceptable	2016	Desarrollar un plan de fomento a la innovación en docentes y estudiantes		Sí	Fuerte

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		desvinculados con la innovación							
		SG - D - 1 - 2020 - 179 - Limitación del personal docente a modelos virtuales de enseñanza	Alto	No aceptable	2020	Desarrollar un plan para adoptar la virtualidad en cursos de la Sede.		No	
	Área de Extensión y Acción Social	SG - DEAS - 1 - 2019 - 162 - Falta de estrategia vinculada a responder las necesidades del entorno de las poblaciones indígenas en el momento de establecer las diferentes acciones educativas a implementar.	Moderado	No aceptable	2019	Definir el aporte que puede brindar la UTN a la comunidad de Matambú de acuerdo a las necesidades existentes.	Se está en un proceso de coordinación con la UNED para definir las acciones educativas a implementar con la población de la comunidad Matambú.	No	
	Área de Investigación y Transferencia	SG - INV - 1 - 2016 - 49 - Baja credibilidad y reconocimiento de los procesos académicos de la sede en materia de investigación.	Moderado	No Aceptable	2019	Crear una estrategia orientada a la divulgación de los procesos y proyectos de investigación en conjunto con la sociedad productiva.		Sí	Fuerte
2020					Establecer un vínculo con el sector productivo por medio de visitas a los productores y difusión de resultados de las actividades de transferencia, mediante el		No		

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
						uso de las redes sociales y recursos tecnológicos.			
	Área de Vida Estudiantil	SG - VE - 1 - 2018 - 145 - Accesibilidad a la información de solicitudes para ayudas económicas específicas de becas.	Bajo	Aceptable	2018	Diseñar una propuesta de estructura que facilite la accesibilidad tecnológica de los estudiantes a las solicitudes de ayudas específicas.		Sí	Fuerte
		SG - VE - 1 - 2020 - 202 - No contar con un plan de acción que permita que el personal y estudiantes asuman la importancia de su participación con la institución en la que trabajan y cursan sus estudios.	Alto	No aceptable	2020	Promover acciones con estudiantes y funcionarios de Vida Estudiantil que coadyuven al reconocimiento de la importancia de su participación en actividades y procesos de la gestión institucional.		No	
	Área de Producción y Gestión Empresarial	SG - PGE - 1 - 2016 - 61 - Incendios en finca experimental.	Alto	No aceptable	2016	Construcción de una tanqueta con motor para almacenamiento y traslado de agua cuando se presente emergencias de incendio en finca experimental.	Se gestionó la modificación presupuestaria para incluir presupuesto para la compra de un tanque, sin embargo los recursos de las modificaciones, se trasladaron a Vida Estudiantil para	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
							subsanan el déficit en el fondo de becas, razón por la cual no se ha podido avanzar en esta medida.		
					2019	Coordinar alianzas estratégicas con el Ingenio Taboga para solicitarles apoyo en caso de un incendio en la Finca Experimental.		Sí	Fuerte
		SG - PGE - 1 - 2016 - 63 - Disminución de rendimientos productivos de proyectos productivos en Finca Experimental.	Moderado	aceptable	2016	Realizar una programación para compras de insumos para manejo agronómico de los proyectos y ejecutar la compra de los mismos.		Sí	Fuerte
		SG - PGE - 1 - 2016 - 64 - No contar con agua en el Proyecto Acuícola.	Extremo	No aceptable	2019	Establecer como reservorios el estanque 1 y 2 para abastecer ante la posible ausencia de agua en el canal.	Estamos esperando la aprobación de INCOPECA por medio de un oficio para la utilización de los estanques como medidas preventivas ante el faltante de agua en la finca.	No	
					2016	Implementar un sistema de aireación que nos permita tener el mínimo de oxígeno en el estanque requerido para mantener vivos los	Esta actividad depende de la asignación presupuestaria y está sujeta al	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
						peces durante la ausencia de agua.	análisis de la Dirección de Proveduría Institucional para el sistema de aireación en los estanques.		
Pacífico	Decanato	SP - DEC - 1 - 2016 - 105 - Pérdida de reconocimiento social	Alto	No aceptable	2016	Desarrollar una estrategia de vinculación que permita potenciar las relaciones con el entorno social, sectores productivos y otras universidades		Sí	Fuerte
					2020	Implementar una estrategia para el desarrollo de proyectos conjuntos entre la Universidad y las empresas de la región.		No	
	Mercadeo y Comunicación	SP - MER - 1 - 2016 - 102 - Generar información confusa para el público meta	Moderado	No aceptable	2018	Sistema de recordatorio sobre fechas importantes para aspirantes de la Universidad Técnica Nacional.	Al regreso de mi licencia de maternidad se ha tenido que dedicar a poner al día algunas labores de oficina que quedaron pendientes como la Autoevaluación y otras más por lo que no hubo suficiente tiempo para realizar en este primer semestre las acciones de SEVRI.	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
	Área de Gestión Administrativa	SP - GA - 1 - 2016 - 22 - Posibilidad de incendio del edificio central	Alto	No aceptable	2016	Restauración de la acometida eléctrica de la planta baja.	Se realizó la solicitud de presupuesto, pero por limitación presupuestaria, no se ha recibido los recursos para la restauración de la acometida eléctrica de la planta baja.	No	
		SP - GA - 1 - 2016 - 24 - Inseguridad en el campus Juan Rafael Mora Porras	Extremo	No aceptable	2016	Desarrollar un plan para reforzar la seguridad en el campus.	Se realizó la solicitud de presupuesto para la adquisición de equipo para reforzar la seguridad en el campus, pero al día de hoy no se ha recibido repuesta.	No	
		SP - GA - 1 - 2016 - 29 - Falla estructural del edificio central.	Moderado	Aceptable	2016	Restauración de las marquesinas del edificio central.		Sí	Constante
		SP - GA - 1 - 2016 - 30 - Usurpación por precaristas a bienes inmuebles sin uso propiedad de la Sede	Bajo	Aceptable	2016	Gestionar ante el ente judicial para obtener resolución judicial pronta, para el desahucio correspondiente.		Sí	Fuerte
	Área de Docencia	SP - D - 1 - 2016 - 75 - Deserción de estudiantes	Moderado	No aceptable	2020	Implementar un plan de actividades que propicie la retención estudiantil.		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
					2018	Plan de actividades para el mejoramiento de la calidad de vida académica en pro de la retención estudiantil.		Sí	Fuerte
		SP - D - 1 - 2016 - 78 - Pérdida de pertinencia académica	Bajo	aceptable	2018	Establecer el vínculo con el socio estratégico más relevante por área de conocimiento.		Sí	Intermedio
		SP - D - 1 - 2020 - 207 - Poca generación de proyectos académicos de interés de la sede	Alto	No aceptable	2020	Plan de sede para la administración de propuestas de proyectos docentes vinculados con investigación y extensión		No	
	Área de Extensión y Acción Social	SP - DEAS - 1 - 2018 - 134 - Desatención del tema indígena por parte del área de Extensión y Acción Social de la Sede en la zona de influencia.	Bajo	Aceptable	2019	Brindar cuatro charlas en el área de agricultura a un grupo indígena de la zona de influencia de la Sede.		Sí	Fuerte
		SP - DEAS - 1 - 2020 - 195 - Escasez de proyectos para la incubación de empresas estudiantiles.	Alto	No aceptable	2020	Establecer una estrategia de promoción de la iniciativa emprendedora en los estudiantes de la Sede del Pacífico.		No	
	Área de Investigación y Transferencia	SP - INV - 1 - 2019 - 163 - Existe poco conocimiento sobre las fuentes externas de	Moderado	No aceptable	2019	Brindar información a los docentes sobre posibles fuentes externas de presupuesto para proyectos de investigación		Sí	Intermedio

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		financiamiento que pueden permitir el desarrollo de la investigación en la UTN			2020	Monitorear entre las carreras de la Sede, la aplicación de proyectos por fondos externos		No	
		SP - INV - 1 - 2020 - 196 - Existen pocas propuestas de investigación de las carreras de la Sede, que fomenten las áreas estratégicas de la UTN en Puntarenas	Alto	No aceptable	2020	Brindar a los directores de carrera de la Sede las pautas para la realización de propuestas de investigación		No	
	Área de Vida Estudiantil	SP - VE - 1 - 2016 - 95 - Deserción estudiantil	Alto	No aceptable	2018	Desarrollar un ciclo de talleres recreativos y lúdicos enfocados a propiciar la permanencia y retención de los estudiantes en el sistema educativo universitario.		Sí	Fuerte
2020					Implementar y evaluar una estrategia para el abordaje psicosocial y socioeducativo que favorezca la permanencia de la población estudiantil becada con PARE de la Sede del Pacífico.		No		
	Finca Didáctica	SP - PGE - 1 - 2017 - 116 - Intoxicación por sobre exposición de agroquímicos	bajo	aceptable	2019	Replantear un plan de capacitación de gestión responsable de los agroquímicos en la Finca Didáctica, basado en las nuevas prohibiciones de ciertos agro químicos		Sí	Fuerte

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
						altamente tóxicos con propiedades de producir cáncer.			
		SP - PGE - 2 - 2019 - 178 - Contaminación de agentes biológicos patógenos en labores habituales en la dependencia	Alto	No aceptable	2020	Elaborar e implementar un plan de capacitación para conocer y evitar contaminación por agentes biológicos patógenos		No	
San Carlos	Decanato	SSC - DEC - 1 - 2016 - 59 - Fallas en la coordinación y comunicación del proceso de formulación de la oferta académica	Alto	No aceptable	2016	Desarrollar un procedimiento que logre normar la oferta académica a nivel de sede.	Se tiene programada una sesión de trabajo para lograr el desarrollo del procedimiento que logre normar la oferta académica a nivel de la Sede.	No	
		SSC - DEC - 1 - 2016 - 60 - Pérdida de protagonismo de la sede como fuente de desarrollo en la región	Moderado	No aceptable	2016	Desarrollar una propuesta de sustitución de la oferta académica	Se estará realizando una sesión de trabajo con el Rector interino para la elaboración de una propuesta de sustitución de la oferta académica.	No	
		SSC - DEC - 1 - 2020 - 185 - No concluir el primer módulo de aulas en el Ecocampus	Moderado	No aceptable	2020	Elaborar un plan de acción para dotar a las aulas del primer módulo, del equipo y mobiliario necesario a más tardar en el mes de diciembre del año 2020; con el fin de poder utilizar la infraestructura en el primer cuatrimestre del año 2021		No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
	Mercadeo y Comunicación	SSC - MER - 1 - 2019 - 154 - No poder llegar a interesados de colegios para ofrecer información del Proceso de Admisión de cada año, carreras que se ofertan, Feria Vocacional y otros de interés (Promocionar la UTN).	Alto	No aceptable	2019	Realizar seguimiento al Plan de Visitas a colegios establecido cada año y fortalecer el vínculo con personas interesadas.	La medida no se ha logrado, ya que la Dirección de Mercadeo en conjunto con las 5 sedes, está trabajando una única propuesta mercadológica y digital para lograr llegar a toda la población que podría estar interesada en ingresar en el año 2021.	No	
	Área de Gestión Administrativa	SSC - GA - 1 - 2018 - 147 - Ausencia de capacitación en manejo de pólizas de vehículos institucionales.	Moderado	Aceptable	2018	Plan de capacitación uso de pólizas de vehículos.		Sí	Fuerte
SSC - GA - 1 - 2020 - 208 - Uso inadecuado de terreno ubicado en Aguas Zarcas, San Carlos propiedad de la UTN.		Alto	No aceptable	2020	Elaborar un plan de acción para la gestión adecuada del terreno.		No		
SSC - GA - 1 - 2020 - 215 - No tener claridad de cómo actuar ante situaciones de emergencia.		Alto	No aceptable	2020	Actualización de protocolos de emergencias para sismos, incendios, entre otros y comunicarlos a la comunidad universitaria		No		

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
						mediante jornadas de capacitación.			
	Área de Docencia	SSC - D - 1 - 2016 - 70 - Baja calidad en el proceso formación básica del área técnica (ciencias básicas, matemáticas y estadísticas).	Moderado	Aceptable	2018	Generar nuevas propuestas de actualización y concientización a funcionarios de las sub áreas sobre buenas prácticas en la función docente para la mejora académica continua		Sí	Constante
		SSC - D - 1 - 2020 - 201 - Constantes comentarios de parte de los estudiantes, en el proceso de evaluación del desempeño docente, donde solicitan mejoras por parte de los académicos.	Extremo	No aceptable	2020	Desarrollar un plan de capacitación y constización sobre buenas prácticas en la función docente para la mejora académica continua.		No	
	Área de Extensión y Acción Social	SSC - DEAS - 1 - 2016 - 41 - La oferta de programas de Extensión no responden en su totalidad a las necesidades de la región.	Extremo	No aceptable	2019	Desarrollo de una investigación aplicada para medir el impacto sobre la empleabilidad y las competencias en los graduados de los programas técnicos.		No	
					2016	Desarrollar una propuesta de programas innovadores adaptados a las necesidades de la región.	Esta medida está pendiente, ya que se debe adaptar la normativa al Marco de Cualificaciones, respondiendo a una solicitud de la	No	

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
							Vicerrectoría de Extensión y Acción Social.		
		SSC - DEAS - 1 - 2020 - 222 - Cierre de programa de Asistencia de Núcleo fiscal correspondiente a la unidad ejecutora de Acción Social.	Moderado	No aceptable	2020	Desarrollar un plan de promoción para el Núcleo de Asistencia Fiscal		No	
	Área de Investigación y Transferencia	SSC - INV - 1 - 2016 - 31 - Desvinculación de las áreas sustantivas con las propuestas formales de investigación.	Insignificante	Aceptable	2018	Proponer estrategia de vinculación del área de investigación con las extensión y especialmente docencia, para el cumplimiento de las metas del PIDE.		Sí	Constante
2019					Desarrollar un programa de Alfabetización Informacional Digital para el fortalecimiento de capacidades para la investigación desde las áreas sustantivas.		Sí	Fuerte	
		SSC - INV - 1 - 2020 - 223 - Poca participación de parte de la comunidad universitaria, en los talleres del Programa E-ALFIN	Alto	No aceptable	2020	Elaborar una estrategia de concientización que involucre al Área de Docencia, Directores de carrera, docentes y estudiantes sobre la participación en los Programas E-ALFIN de la biblioteca.		No	
	Área de Vida Estudiantil	SSC - VE - 1 - 2016 - 94 -	Alto	No aceptable	2019	Realizar un diagnóstico para evaluar el impacto de		Sí	Intermedio

Sede	Instancia	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
		Deserción estudiantil				la Beca Socioeconómica y Beneficios Estudiantiles en la conclusión de la carrera profesional d y su vinculación con la Permanencia y Retención de la población beneficiaria.			
					2020	Conocer los factores por los cuales la población estudiantil de los años 2016 y 2017 de la Sede de San Carlos, no culminaron su plan de estudios en el tiempo establecido.		No	
					2020	Realizar un estudio del motivo de deserción y de la población estudiantil de la Sede de San Carlos, de los años 2016 y 2017, con el fin, tomar en cuenta, dichos resultados en la gestión del plan de trabajo de las diferentes subáreas de Vida Estudiantil.		No	
		SSC - VE - 1 - 2018 - 140 - Deficiencias en el Programa de Tutorías Estudiantiles	Alto	No aceptable	2018	Realizar una estrategia para fortalecer el Programa de Tutorías Estudiantiles	El procedimiento está en una etapa de revisión por parte de las Coordinadoras de las Sedes para su posterior implementación.	No	

8. Resultados generales de la valoración de riesgo

El proceso de valoración de riesgos se ejecuta de forma anual, donde los titulares subordinados de las instancias analizan su entorno e identifican situaciones que podrían afectar el cumplimiento de sus objetivos, proyectos, entre otros. Para esta valoración la Universidad cuenta con un sistema informático para el registro y administración de dicha información, el cual fue implementado desde el año 2016.

En este Sistema se encuentra almacenada la información de todos los riesgos que administra la Institución, mostrando las diferentes categorías de clasificación de riesgos, lo que permite contemplar los datos más relevantes para la toma de decisiones. Además, el sistema permite a la Rectoría, vicerrektorías, a los decanos y al Director Ejecutivo del Centro de Formación Pedagógica y Tecnología Educativa visualizar y consultar los riesgos propuestos por las instancias a su cargo.

Durante el ciclo de junio 2019 – junio 2020, la Institución tenía la tarea de trabajar en las actividades propuestas en los 99 riesgos en categoría no aceptable que habían establecido los titulares subordinados para ese momento, donde era necesario un seguimiento a las acciones establecidas en estos para poder cumplirlos.

Una vez transcurrido el ciclo definido, para realizar la ejecución de las actividades y posterior evaluación para determinar el cumplimiento de los riesgos, se obtiene que, de esos 99 riesgos, 34 riesgos son administrados por las instancias, lo que significa, que una vez realizada la revisión del cumplimiento de las actividades con su respectiva evidencia, los mismos cumplieron a satisfacción con lo que se había propuesto y por lo tanto, quedaron en condición de aceptable.

Posterior a esa evaluación y administración de esos riesgos, se obtiene una diferencia con respecto al total de los riesgos, por lo que los 65 eventos restantes que deben seguirse administrando por los responsables, por lo cual es necesario establecer acciones que garanticen su cumplimiento en próximos periodos.

Con respecto a los riesgos que fueron definidos en el ciclo junio 2020 – junio 2021, se establecieron 52 riesgos nuevos, los cuales vienen a atender necesidades detectadas por los titulares subordinados de las sedes y la Administración Universitaria, y de esta manera, lograr fortalecer el quehacer de sus instancias.

Ante esto, es responsabilidad de los titulares subordinados, administrar durante el ciclo junio 2020 – junio 2021 un total de 117 eventos, en los cuales será necesario establecer acciones de seguimiento y acompañamiento en la ejecución de las actividades, las cuales permitirán cumplir con lo propuesto y a su vez, fortalecer la gestión que se realiza en cada una de las dependencias y áreas de la Universidad.

En este proceso de evaluación de los riesgos, también fue posible establecer medidas de administración que colaboren con el desarrollo de los mismos, razón por la cual, tanto en riesgos de ciclos anteriores como en el presente periodo, las instancias generaron 74 medidas nuevas, donde además, se incluyeron actividades adicionales en algunos casos en medidas ya existentes, lo cual demuestra la flexibilidad que debe tener el Sistema de Control Interno y así, ajustarse a las necesidades de las diferentes instancias universitarias.

Con respecto a la entrega de la información de las dependencias y áreas, todas las instancias evaluaron e ingresaron los riesgos respetando los tiempos determinados por el Área de Control Interno, la cual tenía como fecha límite de ingreso hasta el 30 de abril del 2020, según lo establecido en la Metodología SEVRI junio 2020 a junio 2021, lo que demuestra el compromiso de los Titulares Subordinados y sus equipos de trabajo.

9. Revisión de los riesgos

El proceso de valoración de riesgos consta de siete etapas, que van desde la identificación de los riesgos hasta su comunicación, sin embargo, en este apartado se dará especial énfasis al proceso de evaluación de los riesgos, donde los titulares subordinados indican las acciones que cumplieron, colocan las evidencias respectivas y por lo tanto, permite que los riesgos puedan cambiar su aceptabilidad.

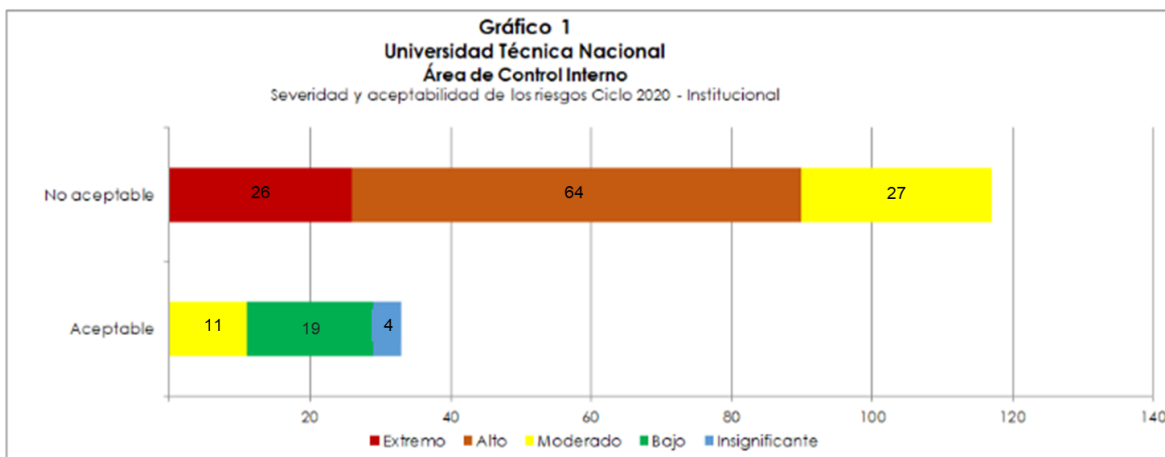
Con respecto a lo anterior, la normativa sobre Control Interno, determina que los riesgos serán aceptables o no aceptables, la primera condición se cumple cuando el total de actividades y medidas de administración se cumplen a satisfacción y el titular subordinado mediante su análisis de magnitud y probabilidad de ocurrencia del riesgo, determina que durante el proceso de administración del mismo, este ya pasó a formar parte de sus acciones rutinarias y por lo tanto, ya puede ser retenido y convivir con este sin ningún inconveniente que pueda afectar sus objetivos.

Por otra parte, se encuentran los riesgos en condición no aceptable, los cuales pueden verse representados por situaciones que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos de las instancias y a su vez, los de la Institución. En este caso, es necesario que los responsables de su administración, establezcan acciones que vayan orientadas a modificar las causas que generan las situaciones o atender las consecuencias que podrían acarrear en caso de que un riesgo se materialice.

En ambos casos, existe un nivel de severidad asociado a estos criterios de aceptabilidad, por lo tanto, debe entenderse que los riesgos con severidad insignificante o baja, serán aceptables y el titular subordinado tendrá bajo su responsabilidad el seguimiento respectivo para que estos riesgos no vuelvan a materializarse. Por otra parte, los riesgos que sean catalogados como extremos o altos, serán no aceptables y deberán los responsables establecer acciones que eviten que los mismos se materialicen y afecte su quehacer.

En cuanto a los riesgos cuya severidad sea moderada, existirá la posibilidad que el mismo sea aceptable o no, todo dependerá del nivel de tolerancia al riesgo del titular subordinado y de los criterios de aceptabilidad que esté tenga sobre el evento, por lo tanto, se utilizará el criterio experto del funcionario que administra el riesgo para definir las acciones a seguir y si el mismo se seguirá administrando o no.

Una vez definidos los criterios de aceptabilidad y los niveles de severidad, para este ciclo de análisis, se tiene un total de 151 riesgos, de los cuales, el 22% (34) de estos fueron administrados y quedaron en condición de aceptable ante los responsables de su administración; sin embargo, se tiene un 78% (117) que deben seguir siendo administrados por los titulares subordinados y establecer acciones para su cumplimiento futuro. Ante lo anterior, el Gráfico 1 muestra la distribución de las diferentes severidades obtenidas en este caso.



Fuente: Elaboración propia con datos del Mapa de Riesgos Estratégico - ciclo junio 2020 - junio 2021. Institucional. ACI

Analizando la información de los riesgos “no aceptables”, el Gráfico muestra que la mayor cantidad de eventos tienen una severidad “alta”, es decir 64 de ellos, los “extremos” 26 y los “moderados no aceptables” son 27.

En el caso de los eventos “aceptables”, son 34 en su totalidad, distribuidos de la siguiente manera: 19 “bajos”, 11 “moderados aceptables” y 4 “insignificantes”.

Los eventos que tienen una severidad “alta”, (64 de ellos) son aquellos en los cuales la magnitud (situación donde los daños pueden ser cuantiosos y generar pérdidas considerables a la administración) y probabilidad de ocurrencia (son las acciones de probabilidad de ocurrencia mayor, donde podrían afectar de manera directa el quehacer de las instancias) podrían generar afectaciones directas en instancias o procesos claves dentro de la Institución, por lo tanto deben tener prioridad en su atención. En este caso, los mismos fueron propuestos por 51 instancias, las cuales se detallan en el apartado de Mapa de Riesgos Estratégicos. Además, algunos de estos riesgos se administran desde hace varios ciclos atrás, y otros fueron propuestos en el 2020.

Respecto a los riesgos “extremos”, hay 26 en esta categoría, al igual que la categoría anterior, son a las que se les debe prestar mayor atención, ya que, de materializarse un riesgo, podrían ocasionar pérdidas considerables y daños que podrían afectar considerablemente la gestión de las instancias, por lo tanto, se les debe dar un seguimiento periódico y de esta manera, garantizar que su severidad puede verse reducida y ser administrados en futuros periodos de evaluación. Estos riesgos son administrados por 20 instancias, que se detallan en el apartado de Mapa de Riesgos Estratégicos. Es importante mencionar, que los eventos en esta categoría deben ser monitoreados de manera constante por las instancias para que los mismos no se materialicen y afecten sus objetivos.

La categoría “moderada” y “no aceptable”, presenta 27 riesgos, los cuales son eventos que podrían estar próximos a administrarse, sin embargo, se les debe prestar atención a los mismos, ya que cualquier desatención que se genere en su seguimiento y administración, podría provocar que su severidad aumente y se le deban invertir más recursos (económicos, humanos, entre otros) y su tiempo de cumplimiento se vea prolongado por esta situación. Estos riesgos fueron propuestos por 22 dependencias,

donde algunos de estos riesgos tienen hasta 3 años en ejecución, por lo que deben ser atendidos con mayor prontitud por la temporalidad que tienen en ejecución sus medidas.

Además, se registran 34 riesgos aceptables en el Mapa de Riesgos; 11 “moderados”, lo que significa que los titulares subordinados de las instancias determinaron que los mismos ya serán administrados por sus procesos cotidianos y se mantendrán vigilantes en caso de cualquier eventualidad que pueda presentarse. Los eventos en esta condición pertenecen a: Dirección de Gestión de Tecnologías de la Información con 3 riesgos, la Dirección de Comunicación Institucional, Archivo Institucional, las áreas de Docencia e Investigación de la Sede Atenas, el Área de Producción y Gestión Empresarial de la Sede de Guanacaste, el Área de Gestión Administrativa de la Sede del Pacífico y las áreas de Docencia y Gestión Administrativa de la Sede de San Carlos, cada uno de ellos con 1 riesgo respectivamente.

Los eventos catalogados como “bajos” y aceptables son 19, los cuales habían sido planteados desde ciclos atrás y ya fueron administrados por parte de los responsables, por lo cual, es importante tener claro que un riesgo en este nivel de severidad corresponde a que su magnitud y probabilidad de ocurrencia ya se han reducido y administrado desde las tareas diarias de las dependencias y áreas, sin embargo, es necesario el establecimiento de acciones de seguimiento para que los mismos no vuelvan a activarse y deba darse nuevamente una intervención sobre el mismo. Las instancias que lograron la administración de estos riesgos son: Dirección Ejecutiva y el Área de Tecnología Educativa y Producción de Recursos Didácticos del CFPT, Programa de Idiomas para el Trabajo, Centro de Calidad y Productividad, Dirección de Gestión Financiera, Vicerrectoría de Vida Estudiantil, las áreas de Extensión y Acción Social y Producción y Gestión Empresarial de la Sede de Atenas, el Decanato y las áreas de Investigación y Transferencia y Vida Estudiantil de la Sede Central, las áreas de Gestión Administrativa, Docencia y Vida Estudiantil de la Sede de Guanacaste, las áreas de Gestión Administrativa, Docencia, Extensión y Acción Social y Finca Didáctica de la Sede del Pacífico.

La Secretaría del Consejo Universitario, la Dirección de Gestión de Desarrollo Humano, el Área de Gestión Administrativa de Sede de Atenas y el Área de Investigación y Transferencia de la Sede de San Carlos, son las instancias que administraron riesgos que fueron catalogados como “insignificantes” y aceptables, los cuales fueron propuestos desde el Ciclo del 2016 hasta el Ciclo del 2018. En este caso, un riesgo con dicha severidad no representa una amenaza directa a las instancias, ya que su probabilidad de ocurrencia y su magnitud en el impacto, están en la parte inferior de la escala, además se considera como situaciones que difícilmente afectaría el cumplimiento de los objetivos propuestos por las dependencias y áreas de la Institución.

9.1. Cumplimiento de las medidas de administración

En el proceso de valoración de riesgos, se establecen diferentes criterios que son requisitos indispensables dentro del proceso, sin embargo, las medidas de administración, son las acciones que se proponen desde las instancias para atender la situación que se les presenta y que les permitirá una vez transcurrida la ejecución satisfactoria de las actividades, administrar el riesgo.

Estas medidas, deben tener una relación directa con lo establecido en el riesgo, ya que son la línea a seguir para que estos eventos no se materialicen y afecten los

objetivos, por lo tanto, al momento de definirlos, deben ser lo suficientemente fuertes para que permitan la administración del riesgo y sino, al menos logren reducir el nivel de severidad del mismo, ya que esto solamente se alcanzará mediante la ejecución de dichas medidas.

Además, estas medidas deben procurar el abordaje de las causas, las consecuencias, el variar las acciones de cumplimiento o compartir con un tercero el peso de las consecuencias para disminuir el nivel de severidad del riesgo hasta obtener el nivel “aceptable”, de ahí la importancia en su planteamiento y en las actividades que la componen y que coadyuvan en su realización.

Dentro del proceso de definición de medidas de administración, se deben considerar los diferentes periodos, ciclos o años en las cuales fueron propuestas, razón por la cual estas podrían presentar diferentes condiciones al momento de ser analizada. Para este periodo de evaluación, se analizarán un total de 181 medidas, las cuales serán segregadas por su condición más adelante.

En primera instancia, se mencionan las medidas nuevas, las cuales son las que fueron propuestas en el presente ciclo (junio 2020 a junio 2021), donde estas representan un 41% (74) del total y serán sujetas de seguimiento y análisis en el próximo ciclo de valoración de riesgos.

En segunda instancia y a la cual le daremos mayor énfasis en este apartado, están las medidas de administración existentes, las cuales son las que fueron propuestas desde ciclos anteriores y aún siguen en algunos casos, en ejecución para su cumplimiento.

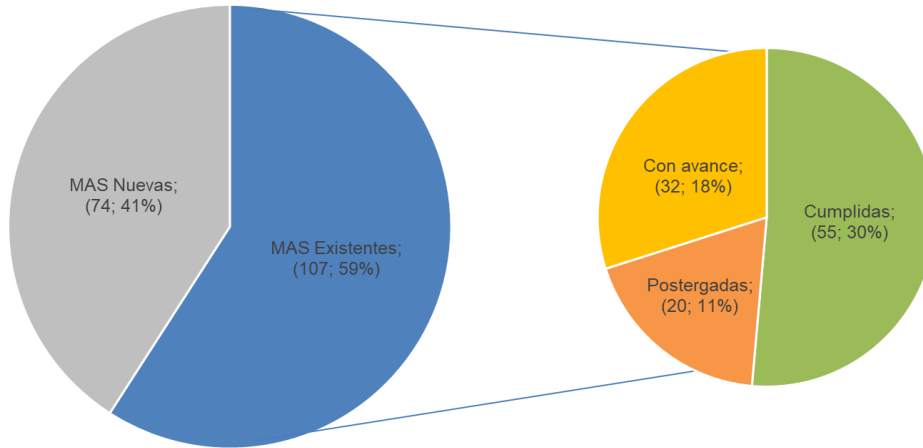
Estas medidas existentes, tal y como se mencionó, son las encargadas de ayudar a administrar los riesgos propuestos ciclos atrás, por lo tanto, el Área de Control Interno determinó diferentes categorías para medir su nivel de ejecución, y de esta manera comprender de una mejor forma su comportamiento, las cuales son:

- Cumplida: es la medida concluida en el ciclo en valoración.
- Con avance: corresponde a las medidas que finalizaron al menos una actividad que estaba programada para efectuarse durante la fase de la evaluación.
- Postergada: aplica para las medidas que no presentan ningún avance en las actividades que la componen.
- En proceso: es aquella medida que su ejecución está fuera del lapso de tiempo que involucra la evaluación.

Para el análisis del presente ciclo, las medidas existentes representan un 59% (107) del total de medidas, el cual se desglosa de la siguiente manera según las categorías antes mencionadas; cumplidas un 30% (55), las medidas con avance tienen un 18% (32), y las postergadas representan un 11% (20), como se puede observar en el gráfico 2.

Gráfico 2
Universidad Técnica Nacional
Área De Control Interno

Comportamiento de las medidas administración existentes ciclo junio 2019 - junio 2020 - Institucional



Fuente: Elaboración propia con datos del Mapa de Riesgos Estratégico - Ciclo junio 2020 - junio 2021. Institucional. ACI

El análisis de las categorías es necesario, para precisar el comportamiento que tienen en la administración de los riesgos, así como, determinar el nivel de cumplimiento, información que será profundizada en los siguientes apartados.

9.2. Medidas de administración cumplidas

Las medidas de administración como se mencionó anteriormente, son las que colaboraron en la administración y aceptabilidad de los riesgos, por lo tanto, en este apartado se analizarán las medidas de ciclos anteriores que fueron cumplidas a cabalidad por parte de las instancias.

Realizado un análisis del cumplimiento de las medidas a partir del 2016, muestra que los dos ciclos en los que se ha alcanzado el mayor cumplimiento fueron los del ciclo junio 2017 – junio 2018 con 56 medidas y el ciclo junio 2020 – junio 2021 con 55 medidas, lo cual ha permitido la administración de riesgos en algunos de los casos.

Adicional a lo anterior, se presenta de forma detallada las diferentes medidas que fueron cumplidas por parte de los titulares subordinados y el nivel de eficacia que estos le dieron a la misma, situación que les permitió avanzar en su administración.

Dichas medidas son las que cumplieron la totalidad de actividades en este periodo, por lo que los responsables determinaron su contribución en la disminución de la severidad de los riesgos y, por ende, la aceptabilidad de los mismos. Esta información se presenta en el Cuadro 1.

Cuadro 1
Medidas de Administración Sugeridas Cumplidas del
Ciclo junio 2020 – junio 2021 - Institucional

Riesgo	MAS	Eficacia	Severidad IC2020	Aceptabilidad IC2020
AU - CU - 1 - 2016 - 69 - Carencia de fundamento legal en los actos emitidos por el Jerarca	Proceso de actualización de los libros de actas	Constante	Insignificante	Aceptable
AU - DCI - 1 - 2018 - 132 - Falta de una oportuna comunicación de las actividades que se realizan a nivel institucional	Establecer una estrategia de vinculación con las áreas y el centro de información	Constante	Moderado	Aceptable
AU - DGTI - 1 - 2016 - 7 - Instalaciones físicas mal diseñadas que pongan en peligro la integridad del equipo de cómputo y del personal.	Desarrollar un plan de mejoras de la infraestructura actual de los diferentes cuartos de comunicación de TI Universitarios que lo ameriten.	Constante	Moderado	Aceptable
AU - DGTI - 1 - 2019 - 166 - Adquirir software sin programas fuentes	Elaboración de Directriz que regule la adquisición de software Institucional	Constante	Moderado	Aceptable
AU - DGTI - 1 - 2019 - 170 - Adquirir equipos costosos que no cuentan con contratos de mantenimiento	Elaboración de un manual de estándares de garantías y mantenimientos para equipos de TI	Fuerte	Moderado	Aceptable
AU - DPU - 1 - 2018 - 139 - No contar con capacidades técnicas y conocimientos para promover la gestión estratégica prospectiva.	Sensibilización a nivel institucional en temas de prospectiva.	Intermedio	Alto	No aceptable
	Profundizar la formación y capacitación de un equipo de prospectivistas.	Intermedio		
CFPTE - DE - 1 - 2016 - 81 - No lograr la formación integral de los estudiantes acorde al perfil de egreso de las carreras	Elaborar un registro de personal académico especializado y actualizado en las áreas sustantivas de docencia y tecnología educativa para el aprendizaje	Fuerte	Alto	Aceptable
CFPTE - AFP - 1 - 2019 - 172 - No contar con la cantidad mínima de artículos para publicar en la Revista Académica Arje	Motivar a la comunidad universitaria a la redacción de artículos de interés académico para su publicación en la Revista Académica Arje	Fuerte	Moderado	No aceptable
CFPTE – ATEPRD – 1 – 2019 – 167 - No poder atender todas las estrategias de integración en tecnologías aplicadas a la educación, de todas las	Seleccionar las estrategias homólogas de las diferentes carreras y sedes.	Fuerte	Bajo	Aceptable

Riesgo	MAS	Eficacia	Severidad IC2020	Aceptabilidad IC2020
carreras y sedes de la UTN.				
AU - PIT - 1 - 2016 - 103 - Débil oferta educativa bimodal o virtual.	Desarrollar una estrategia de alfabetización tecnológica para estudiantes, en el uso de entornos virtuales para el aprendizaje de lenguas extranjeras.	Constante	Bajo	Aceptable
AU - PIT - 1 - 2016 - 104 - No adquisición del nivel de dominio del idioma inglés establecido como el idóneo para el perfil de salida de los aprendientes PIT.	Implementación de herramientas de aprendizaje en los programas de estudios en entornos virtuales como acompañamiento a los procesos presenciales y reforzar los cursos bimodales.	Constante	Bajo	Aceptable
AU - VEAS - 1 - 2016 - 106 - Ausencia de control sobre las acciones de extensión y acción social en las sedes universitarias.	Desarrollar una estrategia de seguimiento a los proyectos de extensión que se presentan desde las carreras, en especial, desde las que están en procesos de acreditación.	Fuerte	Moderado	No aceptable
AU - CECAPRO - 1 - 2019 - 155 - Ausencia de contratos para Proyectos de capacitación, asistencia técnica y consultoría durante el 2020	Establecer una estrategia para la generación de nuevos contratos y alianzas estratégicas para la generación de recursos del Centro	Fuerte	Bajo	Aceptable
AU - PI - 1 - 2016 - 3 - Desconocimiento del proceso de administración del PIOM	Capacitar algún funcionario en los procesos administrativos y de selección del PIOM.	Fuerte	Moderado	No aceptable
AU - VVE - 1 - 2016 - 87 - Deserción del estudiante de la institución.	Establecer mecanismos de vinculación robustecidos con la Vicerrectoría de Docencia para implementar acciones que favorezcan la permanencia del estudiante de conformidad con el Programa de Retención Estudiantil.	Fuerte	Bajo	Aceptable
AU - VVE - 1 - 2016 - 89 - Insuficiente normativa que regule el funcionamiento de los grupos oficiales del área Cultural y Deportiva.	Desarrollar un procedimiento para los grupos oficiales de cultura y deporte de la UTN.	Fuerte	Alto	No aceptable
AU - AI - 1 - 2016 - 36 - Se generan documentos electrónicos sin políticas de creación, preservación y conservación	Desarrollar una propuesta para generar los lineamientos necesarios con el fin de organizar, preservar y conservar los documentos	Fuerte	Moderado	Aceptable

Riesgo	MAS	Eficacia	Severidad IC2020	Aceptabilidad IC2020
	electrónicos con firma digital certificada, generados en la Universidad.			
AU - DGDH - 1 - 2016 - 98 - Limitada normativa salarial	Desarrollar el procedimiento para la elaboración de la Planilla Universitaria	Constante	Insignificante	Aceptable
AU - DGDH - 2 - 2019 - 173 - La inexistencia de un Sistema Informático que permita una gestión eficiente, así como brindar información de manera veraz, oportuna y confiable.	Generar una propuesta de automatización de los procesos de la DGDH.	Fuerte	Alto	No aceptable
AU - DGF - 1 - 2017 - 127 - Falta de información sensible en las áreas de la DGF.	Establecer una estrategia de comunicación integral entre la DGF y sus áreas a cargo.	Fuerte	Bajo	Aceptable
SA - DEC - 1 - 2016 - 109 - Incendio en edificios o fincas de la Sede	Desarrollar un Plan de Contingencia	Intermedio	Moderado	No aceptable
SA - DEC - 1 - 2016 - 111 - Incumplimiento de la Ley siete mil seiscientos	Elaborar un proyecto de acondicionamiento de la infraestructura de acuerdo con los requerimientos de la Ley siete mil seiscientos	Fuerte	Moderado	No aceptable
SA - GA - 1 - 2016 - 40 - Inseguridad en la Sede Atenas	Desarrollar un Plan de Seguridad para la Sede	Fuerte	Alto	No aceptable
SA - GA - 1 - 2018 - 137 - Insuficiente capacidad de la infraestructura existente.	Determinar la capacidad máxima de la infraestructura existente.	Constante	Insignificante	Aceptable
SA - D - 1 - 2016 - 100 - Incumplir el servicio académico	Elaborar un plan de prevención de incumplimiento del servicio académico.	Constante	Moderado	Aceptable
SA - DEAS - 1 - 2016 - 85 - Pérdida de competitividad en la oferta de cursos de Extensión de la Sede de Atenas	Recopilar la oferta de todos los servicios de capacitación externos a la UTN y analizarlos para generar una nueva oferta acorde a la venta de servicios de capacitación de la competencia actual.	Constante	Bajo	Aceptable
SA - INV - 1 - 2016 - 86 - Desarticulación de la academia y los estudiantes con las propuestas de proyectos de investigación y transferencia	Desarrollar una estrategia para promocionar la generación y vinculación de proyectos de investigación en la academia	Fuerte	Moderado	Aceptable
SA - PGE - 1 - 2018 - 133 - Redefinir las políticas o Plan de negocios de las	Desarrollar para cada Unidad Productiva (de las que generen ingresos por	Fuerte	Bajo	Aceptable

Riesgo	MAS	Eficacia	Severidad IC2020	Aceptabilidad IC2020
Unidades productivas con servicios académicos en la Sede hacia la oferta con respecto a su modelo productivo y de servicio a la academia	venta de servicios y/o productos) un Plan de Negocios			
SC - DEC - 1 - 2016 - 55 - Paralización de la Sede Central	Desarrollar una actividad de prevención para el manejo de estrés	Constante	Bajo	Aceptable
SC - MER - 1 - 2016 - 34 - Baja captación del público meta de los servicios de la Universidad.	Desarrollo de una estrategia promocional para posicionar la Sede en el Sector Productivo	Fuerte	Moderado	No aceptable
SC - GA - 1 - 2016 - 19 – Inseguridad	Actualización de protocolos de seguridad y emergencias y comunicarlos a todos los involucrados mediante sesiones de trabajo.	Constante	Alto	No aceptable
SC - D - 1 - 2016 - 26 - Oferta académica insuficiente en Formación Humanista, Cultural y Deportiva	Estrategia de seguimiento y validación de los resultados obtenidos de la propuesta de mejoramiento de los tiempos docentes	Fuerte	Moderado	No aceptable
SC - INV - 1 - 2018 - 138 - -No contar con la información oportuna y certera sobre las investigaciones a nivel de la Sede Central.	Reporte periódico de estadísticas de trabajos finales de graduación e investigaciones recibidas en Biblioteca.	Constante	Bajo	Aceptable
SC - VE - 1 - 2016 - 74 - Limitado seguimiento de los beneficios complementarios a los estudiantes	Estrategia para control de los recursos asignados para beneficios complementarios.	Constante	Bajo	Aceptable
SG - GA - 1 - 2019 - 153 - Instalaciones en condiciones no óptimas para ser utilizadas.	Planificar las actividades de mantenimiento de infraestructura y equipo	Fuerte	Bajo	Aceptable
SG - D - 1 - 2016 - 32 - Procesos de docencia desvinculados con la innovación	Desarrollar un plan de fomento a la innovación en docentes y estudiantes	Fuerte	Bajo	Aceptable
SG - INV - 1 - 2016 - 49 - Baja credibilidad y reconocimiento de los procesos académicos de la sede en materia de investigación.	Crear una estrategia orientada a la divulgación de los procesos y proyectos de investigación en conjunto con la sociedad productiva.	Fuerte	Moderado	No Aceptable
SG - VE - 1 - 2018 - 145 - Accesibilidad a la información de solicitudes para ayudas económicas específicas de becas.	Diseñar una propuesta de estructura que facilite la accesibilidad tecnológica de los estudiantes a las	Fuerte	Bajo	Aceptable

Riesgo	MAS	Eficacia	Severidad IC2020	Aceptabilidad IC2020
	solicitudes de ayudas específicas.			
SG - PGE - 1 - 2016 - 61 - Incendios en finca experimental.	Coordinar alianzas estratégicas con el Ingenio Taboga para solicitarles apoyo en caso de un incendio en la Finca Experimental.	Fuerte	Alto	No aceptable
SG - PGE - 1 - 2016 - 63 - Disminución de rendimientos productivos de proyectos productivos en Finca Experimental.	Realizar una programación para compras de insumos para manejo agronómico de los proyectos y ejecutar la compra de los mismos.	Fuerte	Moderado	Aceptable
SP - DEC - 1 - 2016 - 105 - Pérdida de reconocimiento social	Desarrollar una estrategia de vinculación que permita potenciar las relaciones con el entorno social, sectores productivos y otras universidades	Fuerte	Alto	No aceptable
SP - GA - 1 - 2016 - 29 - Falla estructural del edificio central.	Restauración de las marquesinas del edificio central.	Constante	Moderado	Aceptable
SP - GA - 1 - 2016 - 30 - Usurpación por precaristas a bienes inmuebles sin uso propiedad de la Sede	Gestionar ante el ente judicial para obtener resolución judicial pronta, para el desahucio correspondiente.	Fuerte	Bajo	Aceptable
SP - D - 1 - 2016 - 75 - Deserción de estudiantes	Plan de actividades para el mejoramiento de la calidad de vida académica en pro de la retención estudiantil.	Fuerte	Moderado	No aceptable
SP - D - 1 - 2016 - 78 - Pérdida de pertinencia académica	Establecer el vínculo con el socio estratégico más relevante por área de conocimiento.	Intermedio	Moderado	Aceptable
SP - DEAS - 1 - 2018 - 134 - Desatención del tema indígena por parte del área de Extensión y Acción Social de la Sede en la zona de influencia.	Brindar cuatro charlas en el área de agricultura a un grupo indígena de la zona de influencia de la Sede.	Fuerte	Bajo	Aceptable
SP - INV - 1 - 2019 - 163 - Existe poco conocimiento sobre las fuentes externas de financiamiento que pueden permitir el desarrollo de la investigación en la UTN	Brindar información a los docentes sobre posibles fuentes externas de presupuesto para proyectos de investigación	Intermedio	Moderado	No aceptable
SP - VE - 1 - 2016 - 95 - Deserción estudiantil	Desarrollar un ciclo de talleres recreativos y lúdicos enfocados a propiciar la permanencia y retención de	Fuerte	Alto	No aceptable

Riesgo	MAS	Eficacia	Severidad IC2020	Aceptabilidad IC2020
	los estudiantes en el sistema educativo universitario.			
SP - PGE - 1 - 2017 - 116 - Intoxicación por sobre exposición de agroquímicos	Replantear un plan de capacitación de gestión responsable de los agroquímicos en la Finca Didáctica, basado en las nuevas prohibiciones de ciertos agroquímicos altamente tóxicos con propiedades de producir cáncer.	Fuerte	bajo	Aceptable
SSC - VE - 1 - 2016 - 94 - Deserción estudiantil	Realizar un diagnóstico para evaluar el impacto de la Beca Socioeconómica y Beneficios Estudiantiles en la conclusión de la carrera profesional d y su vinculación con la Permanencia y Retención de la población beneficiaria.	Intermedio	Alto	No aceptable
SSC - GA - 1 - 2018 - 147 - Ausencia de capacitación en manejo de pólizas de vehículos institucionales.	Plan de capacitación uso de pólizas de vehículos.	Fuerte	Moderado	Aceptable
SSC - INV - 1 - 2016 - 31 - Desvinculación de las áreas sustantivas con las propuestas formales de investigación.	Proponer estrategia de vinculación del área de investigación con la extensión y especialmente docencia, para el cumplimiento de las metas del PIDE.	Constante	Insignificante	Aceptable
	Desarrollar un programa de Alfabetización Informacional Digital para el fortalecimiento de capacidades para la investigación desde las áreas sustantivas.	Fuerte		
SSC - D - 1 - 2016 - 70 - Baja calidad en el proceso formación básica del área técnica (ciencias básicas, matemáticas y estadísticas).	Generar nuevas propuestas de actualización y concientización a funcionarios de las subáreas sobre buenas prácticas en la función docente para la mejora académica continua	Constante	Moderado	Aceptable

Fuente: Elaboración propia con datos del Mapa de Riesgos Estratégico - Ciclo junio 2020 - junio 2021. Institucional. ACI

9.3. Medidas de administración con avance

La Valoración de Riesgos es un proceso constante que deben tener presente en todo momento los titulares subordinados, el cual les permite atender diferentes

situaciones que podrían generar una afectación en su quehacer. En este caso, es importante tener claro que las medidas de administración vienen a responder a las diferentes circunstancias que envuelven la realidad de las propuestas y que su cumplimiento depende de muchas situaciones.

Ante esto, se debe revisar y tener presente, que algunos de los responsables de ejecutar cada una de las actividades que conforman las medidas de administración son cumplidas en diferentes periodos, de ahí la importancia de presentar las medidas que desde el ciclo anterior (junio 2019 – junio 2020) tuvieron algún grado de avance en la ejecución de sus actividades y que por lo tanto, siguen ejecutando las acciones pendientes para que en próximos ciclos las mismas puedan estar cumplidas en su totalidad.

Ante esto, se detallan las medidas que tuvieron algún avance en el presente periodo, donde el 18% (32) de las mismas presentaron algún grado de cumplimiento en las actividades propuestas y se direccionan a cumplirlas en periodos venideros. También, será relevante el seguimiento que cada uno de los titulares subordinados pueda otorgarle a las actividades pendientes de concluir, esto para garantizar que las mismas no tendrán atrasos en su cumplimiento.

Cuadro 2
Riesgos con medidas con avance del ciclo junio 2020 junio 2021 –
Institucional

Riesgo	Medida administración sugerida	Periodo en que se planteó la MAS	Observaciones
AU - DEVA - 1 - 2019 - 157 - Pérdida de información generada durante el proceso de autoevaluación de las carreras con fines de acreditación.	Establecer proceso para el manejo de la información generada a partir de los procesos de la dependencia: autoevaluación, seguimiento, acreditación.	2019	
AU - DPU - 2 - 2019 - 177 - Dificultad para mantener la continuidad y estandarización en los procesos del Área.	Implementar y oficializar los procedimientos de seguimiento y evaluación del PIDE y el PAO que realiza el AEI	2019	De acuerdo con los procedimientos del PIDE, aún no se tiene claridad respecto a las nuevas autoridades electas y está pendiente el PLANES 2021-2025
CFPTE - ATEPRD - 1 - 2019 - 167 - No poder atender todas las estrategias de integración en tecnologías aplicadas a la educación, de todas las carreras y sedes de la UTN.	Seleccionar las estrategias homólogas de las diferentes carreras y sedes.	2019	
AU - GEC - 1 - 2017 - 126 - Insuficiente	Elaborar una propuesta de normativa administrativa-	2017	Se encuentra pendiente la revisión del

Riesgo	Medida administración sugerida	Periodo en que se planteó la MAS	Observaciones
regulación de los procesos académicos curriculares.	curricular para la evaluación de carreras en la UTN.		documento sobre la propuesta metodológica para la evaluación curricular de planes de estudio de la UTN e incluir el tema sobre círculos de consulta, para su posterior traslado a la VDOC.
AU - PIFH - 1 - 2019 - 158 - Dificultades para el desarrollo de actividades que fomenten el crecimiento de las Humanidades en la Institución	Desarrollar una estrategia que permita generar alianzas y convenios para el desarrollo de actividades que fomenten las humanidades en la Institución.	2019	
AU - CEDEMIPYME - 1 - 2016 - 66 - Obsolescencia de los Cursos Libres	Elaborar una herramienta innovadora para la elaboración de los Cursos Libres del área de Extensión mediante la aplicación de entornos virtuales	2018	Está pendiente la matrícula del curso de Entornos Virtuales de Aprendizaje, el cual es requisito para la elaboración de cursos virtuales, esto se debe a que el Área de Tecnología Educativa y Producción de Recursos Didácticos aún no lo ha ofertado este año 2020.
AU - VIT - 1 - 2019 - 152 - Carencia de coordinación entre entidades que intervienen en proceso de formulación de investigaciones a nivel institucional	Estrategia de coordinación conjunta con las entidades participantes en los procesos de formulación de investigaciones a nivel institucional	2019	Se está en un segundo momento de valoración y ajustes para la coordinación con las entidades participantes en los procesos de formulación de investigaciones a nivel institucional.
AU - OEES - 1 - 2017 - 131 - Diseño metodológico inadecuado para la definición de las dimensiones de análisis para el Observatorio de Equidad en Educación Superior	Desarrollar el catálogo de indicadores que evalúan las dimensiones de equidad en educación superior	2019	
AU - VVE - 2 - 2019 - 174 - Afectación de la imagen institucional por debilidades en la plataforma de la bolsa de empleo	Desarrollar una plataforma nueva para el Sistema de Intermediación de empleo	2019	

Riesgo	Medida administración sugerida	Periodo en que se planteó la MAS	Observaciones
AU - DGAU - 1 - 2017 - 118 - Falta de normativa uniforme en el proceso constructivo y de mantenimiento de la UTN.	Actualizar el portafolio de construcciones y el plan de mantenimiento de la UTN	2017	La DGAU tiene analizada la información suministrada por las comisiones de infraestructura de las Sedes para convocar a reunión de la Comisión Institucional y así poder concluir con la actualización del portafolio de construcciones.
AU - DCBI - 1 - 2017 - 124 - Pérdida de control sobre los activos propiedad de la UTN.	Implementación de un nuevo sistema de plaqueo y control de activos.	2017	Debido a la implementación de las NICSP no se ha podido avanzar en la implementación de este nuevo sistema, lo que ocasionó que el proceso de un nuevo sistema de plaqueo y control de activos se atrasaran.
AU - DGDH - 1 - 2017 - 125 - Afectación de la gestión estratégica de Desarrollo Humano	Desarrollar una estrategia de reestructuración de la gestión estratégica de la DGDH	2017	Se prorroga debido a que se requiere contenido económico para la implementación del Plan, mismo que se solicitará en la formulación presupuetaria del año 2021.
AU - DGF - 1 - 2016 - 58 - No contar con el sistema financiero AVATAR adaptado para la implementación de Normas Internacionales de Contabilidad en el Sector Público en el dos mil diecisiete.	Adaptar el sistema financiero Avatar con los cambios requeridos para la implementación de Normas Internacionales de Contabilidad en el Sector Público.	2016	Debido al proceso de mejoras del Sistema Avatar, las mismas se van aplicando por orden de prioridad y disponibilidad presupuestaria, por lo que se espera que ya para inicios del año 2021 se cuente con la mayoría de mejoras implementadas incluyendo la del Sistema PEPS
AU - DPI - 1 - 2017 - 129 - Desactualización de Normativa Interna de la Contratación Administrativa	Creación de nuevo Reglamento Interno de Contratación Administrativa	2017	Mediante el oficio R - 246-2019, la Rectoría estima que no resulta prudente tramitar la propuesta de reforma indicada mientras no se tenga suficientemente

Riesgo	Medida administración sugerida	Periodo en que se planteó la MAS	Observaciones
			discutida la propuesta integral del sistema de adquisiciones, por lo que se va a revisar y a remitir de nuevo al Consejo Universitario para su aprobación.
AU - DPI - 1 - 2017 - 130 - Condiciones inadecuadas para el manejo, resguardo y distribución de bienes adquiridos por la institución y ubicados en el almacén.	Estrategia de manejo eficiente de las compras por medio del SICOP	2017	Se espera realizar contrataciones por medio de SICOP, para compra de materiales en el almacén por medio de contrataciones por demanda o dentro de convenios marco y así poder llevar mejor el control de condiciones del almacén.
AU - DMGV - 1 - 2016 - 27 - Brindar información inadecuada a los aspirantes	Desarrollar un mecanismo para la verificación de la información correcta y oportuna para la promoción de la universidad en el proceso de Atracción de la UTN	2019	Se reprograma debido a que no se pudo realizar visitas y ferias a Colegios por la situación de emergencia a nivel país, producto de la pandemia.
AU - DRU - 1 - 2019 - 151 - Ausencia de un reglamento que regule el proceso de graduación a nivel institucional en los niveles de pregrado, grado y posgrado.	Elaborar la propuesta del Reglamento de Graduación de la Universidad Técnica Nacional.	2019	Se encuentra en proceso de ajustes de recomendaciones por parte de la Vicerrectoría de Docencia y las Coordinaciones de Registro de Sede para su revisión final y entrega a la Dirección General Administrativa.
SA - MER - 1 - 2016 - 54 - Insuficiente promoción para posicionar a la universidad (en el caso particular de la Sede de Atenas) en la sociedad y sectores productivos.	Implementar estrategias de mercadeo directo con instituciones educativas para el posicionamiento de las carreras y con organizaciones relacionadas con el sector agro (agropecuario, agroindustrial, agroforestal y agrícola) para el reconocimiento de cursos libres.	2019	
SA - D - 1 - 2016 - 80 - Crecimiento en población repitente que consume recursos de nuevos estudiantes.	Desarrollar una estrategia de prevención de la reprobación estudiantil.	2016	Para llevar a cabo esta actividad se depende de que se habiliten los permisos solicitados al Director de Informática

Riesgo	Medida administración sugerida	Periodo en que se planteó la MAS	Observaciones
			por parte de la señora Katalina Perera, por lo que se espera que en el transcurso del año 2020 sea factible dar seguimiento al control de notas por parte de los directores.
SA - VE - 1 - 2018 - 143 - Averías en residencias estudiantiles	Definir un protocolo para canalizar la atención de las averías de las residencias en forma ágil	2018	Esta actividad depende de la puesta en práctica y divulgación del protocolo entre los y las estudiantes residentes.
SC - MER - 1 - 2016 - 34 - Baja captación del público meta de los servicios de la Universidad.	Dar seguimiento a las publicaciones de la Sede Central en las redes sociales.	2019	Dada la situación de la emergencia nacional se atendieron otras actividades, por lo que se reprogramó el informe sobre el seguimiento a las publicaciones de la Sede en las redes sociales.
SC - GA - 1 - 2016 - 21 - Sistema de bombeo de agua potable colapsado	Proyecto de mejoramiento del sistema de bombeo de agua potable de la Sede Central	2018	Se asignaron los recursos necesarios para proceder con el proyecto, pero dado que la empresa Norte Sur lo entregó hasta diciembre 2019 no se pudo hacer la solicitud del servicio y los recursos quedaron como superávit libre, por lo tanto se procedió a solicitar los recursos necesarios nuevamente.
SC - DEAS - 1 - 2018 - 135 - Desactualización de la oferta de cursos libres	Desarrollar una estrategia que permita monitorear las áreas de tendencias económicas, sociales y políticas a nivel nacional e internacional para la actualización de las ofertas de la DEAS.	2019	
SG - DEC - 1 - 2016 - 33 - Aumento de la deserción estudiantil por factores económicos	Desarrollar un plan de acción con los Gobiernos Locales para beneficiar económicamente a los estudiantes de bajos recursos.	2016	Se está a la espera de la respuesta por parte de 2 Gobiernos locales para poder implementar en su totalidad el plan para evitar la deserción estudiantil.

Riesgo	Medida administración sugerida	Periodo en que se planteó la MAS	Observaciones
SG - MER - 1 - 2016 - 17 - Desconocimiento de los beneficios que brinda la Universidad a la población	Crear las condiciones óptimas y de seguridad para el almacenamiento y seguridad de los materiales promocionales de la Sede Guanacaste.	2019	Se está en proceso de coordinación con el departamento Administrativo para la confección del espacio físico necesario con el objetivo del resguardo efectivo de los materiales promocionales.
SG - DEAS - 1 - 2019 - 162 - Falta de estrategia vinculada a responder las necesidades del entorno de las poblaciones indígenas en el momento de establecer las diferentes acciones educativas a implementar.	Definir el aporte que puede brindar la UTN a la comunidad de Matambú de acuerdo a las necesidades existentes.	2019	Se está en un proceso de coordinación con la UNED para definir las acciones educativas a implementar con la población de la comunidad Matambú.
SG - PGE - 1 - 2016 - 64 - No contar con agua en el Proyecto Acuícola.	Establecer como reservorios el estanque 1 y 2 para abastecer ante la posible ausencia de agua en el canal.	2019	Estamos esperando la aprobación de INCOPECA por medio de un oficio para la utilización de los estanques como medidas preventivas ante el faltante de agua en la finca
SP - MER - 1 - 2016 - 102 - Generar información confusa para el público meta	Sistema de recordatorio sobre fechas importantes para aspirantes de la Universidad Técnica Nacional.	2018	Al regreso de mi licencia de maternidad se ha tenido que dedicar a poner al día algunas labores de oficina que quedaron pendientes como la Autoevaluación y otras más por lo que no hubo suficiente tiempo para realizar en este primer semestre las acciones de SEVRI.
SSC - VE - 1 - 2018 - 140 - Deficiencias en el Programa de Tutorías Estudiantiles	Realizar una estrategia para fortalecer el Programa de Tutorías Estudiantiles	2018	El procedimiento está en una etapa de revisión por parte de las Coordinadoras de las Sedes para su posterior implementación.
SSC - MER - 1 - 2019 - 154 - No poder llegar a interesados de colegios	Realizar seguimiento al Plan de Visitas a colegios establecido cada año y	2019	La medida no se ha logrado, ya que la Dirección de Mercadeo

Riesgo	Medida administración sugerida	Periodo en que se planteó la MAS	Observaciones
para ofrecer información del Proceso de Admisión de cada año, carreras que se ofertan, Feria Vocacional y otros de interés (Promocionar la UTN).	fortalecer el vínculo con personas interesadas.		en conjunto con las 5 sedes, está trabajando una única propuesta mercadológica y digital para lograr llegar a toda la población que podría estar interesada en ingresar en el año 2021.
SSC - DEC - 1 - 2016 - 59 - Fallas en la coordinación y comunicación del proceso de formulación de la oferta académica	Desarrollar un procedimiento que logre normar la oferta académica a nivel de sede.	2016	Se tiene programada una sesión de trabajo para lograr el desarrollo del procedimiento que logre normar la oferta académica a nivel de la Sede.
SSC - DEAS - 1 - 2016 - 41 - La oferta de programas de Extensión no responden en su totalidad a las necesidades de la región.	Desarrollo de una investigación aplicada para medir el impacto sobre la empleabilidad y las competencias en los graduados de los programas técnicos.	2019	

Fuente: Elaboración propia con datos del Mapa de Riesgos Estratégico - Ciclo junio 2020 - junio 2021. Institucional. ACI

9.4. Medidas de administración postergadas

En el análisis realizado a las medidas de administración, se debe prestar especial atención a las que presentan la categoría de postergada, ya que son las medidas que durante todo un año de ejecución no sufrieron ningún cambio en el cumplimiento de sus actividades, situación que debe analizarse con detalle para prevenir afectaciones en el cumplimiento de los diferentes elementos propuestos en los riesgos.

El hecho que una medida esté en condición de postergada, debe generar una alerta a los responsables de su ejecución y a las jefaturas de los mismos, ya que podría significar que no se ejecutan las acciones propuestas y que no se les presta la atención pertinente para evitar su materialización. Además de lo anterior, es necesario prestar atención al periodo en el que esta medida fue planteada, ya que podría presentar varios años de atraso en su cumplimiento.

Para evitar que una medida postergada siga presentando esta condición, es necesaria la definición de estrategias de seguimiento por parte de los responsables en la ejecución de las mismas y de las jefaturas de los mismos, ya que de no hacerse esto, podría no cumplirse el objetivo bajo el cual fueron propuestas.

Respecto a la cantidad de las medidas postergadas hay un 11% (20) en esta condición, las cuales pertenecen a 15 instancias y donde además, se presenta la justificación de incumplimiento que dio cada uno de los titulares subordinados al respecto. En el siguiente cuadro se detallan:

Cuadro 3
Riesgos con cumplimiento postergado del ciclo junio 2020 – junio 2021
Institucional

Riesgo	Medida administración sugerida postergada	Periodo en que se planteó MAS	Justificación por incumplimiento
AU - R - 1 - 2017 - 117 - Falta de seguimiento a las solicitudes de dictámenes o pronunciamientos que la Rectoría gestiona ante la Dirección de Asuntos Jurídicos	Desarrollar una herramienta que permita controlar los dictámenes o pronunciamientos solicitados por la Rectoría	2017	No se logró cumplir con lo propuesto, ya que se requiere la retroalimentación por parte de la Dirección de Asuntos Jurídicos para el control de los dictámenes o pronunciamientos y la misma no se recibió.
AU - DGAJ - 1 - 2016 - 92 - Procedimiento de acoso sexual sin fundamento normativo universitario.	Desarrollar la normativa interna de acoso u hostigamiento sexual en la Universidad.	2016	Se está trabajando en una propuesta para ser presentada a la Vicerrectoría de Vida Estudiantil para ser trabajada en conjunto. Además, se está trabajando en los protocolos de acoso sexual
AU - DGAJ - 1 - 2019 - 165 - Falta de conocimiento de las Autoridades Universitarias del vencimiento de plazos de los procedimientos administrativos en relación con la reforma procesal laboral.	Impartir una capacitación a las autoridades universitarias sobre los nuevos plazos y condiciones fijadas por la reforma procesal laboral en relación a los procedimientos disciplinarios	2019	Proximamente habrán elecciones en la Universidad y por ende cambio en los jercas encargados de estos procedimientos, por lo tanto se esparerá a dicho cambio.
AU - DICE - 1 - 2018 - 146 - No existe un contrato para los beneficiarios del Programa de Profesionalización Académica de la Universidad Técnica Nacional.	Elaborar una propuesta de contrato para los Beneficiarios del Programa de Profesionalización Académica de la UTN.	2018	Se requiere realizar modificaciones al Reglamento del Programa de Profesionalización Académica, aprobadas mediante acuerdo 06-01-2020 Por lo anterior se solicita extender el periodo de cumplimiento
AU - PROGADS - 1 - 2016 - 57 - Inconsistencia en la estructura organizacional y funcionamiento del Programa de Gestión Ambiental y Desarrollo Sostenible (PROGADS)	Establecer formalmente la estructura organizacional y funcional de PROGADS que regule su gestión	2016	Se encuentra pendiente una sesión de trabajo con la Rectoría, para establecer formalmente la estructura organizacional y funcional del PROGADS.

Riesgo	Medida administración sugerida postergada	Periodo en que se planteó MAS	Justificación por incumplimiento
AU - VDOC - 1 - 2019 - 164 - Marco normativo desactualizado	Actualización de normativa específica para regular la relación laboral entre docentes-académicos y la Universidad y otros	2019	No indica justificación.
CFPTE - AEU - 1 - 2016 - 72 - Desaparición de la Editorial	Establecer un protocolo de atención a situaciones emergentes	2016	Debido a los cambios en los criterios de administración, funciones y las labores de la Editorial Universitaria no ha sido posible definir criterios pertinentes para la elaboración de protocolos emergentes. Debido a lo anterior se modifican las fechas para el establecimiento de estos criterios.
AU - VEAS - 1 - 2016 - 106 - Ausencia de control sobre las acciones de extensión y acción social en las sedes universitarias.	Presentar para su aprobación la última versión del Reglamento General de Extensión y Acción Social.	2019	Se está en proceso de presentar las correcciones finales del Reglamento de Extensión y Acción Social a la Comisión de Reglamentos Institucionales
AU - VIT - 1 - 2018 - 141 - Espacios inadecuados para la visualización y divulgación científica.	Fortalecer espacios de divulgación por medio de una revista científica digital	2018	No se han podido realizar los procesos requeridos de diagramación y exposición de la Revista científica digital por motivos del COVID19, por lo cual es preciso ampliar la fecha para su cumplimiento.
AU - VVE - 1 - 2018 - 142 - Desconocimiento de la condición de vulnerabilidad psicosocial y académica de población estudiantil de nuevo ingreso	Desarrollar acciones que permitan la declaratoria del cuestionario de riesgo psicosocial de deserción estudiantil como interés institucional	2018	La rotación de personal en el área ha imposibilitado dar cumplimiento a todas las acciones definidas en el Área de Permanencia y Retención.
AU - VVE - 2 - 2019 - 175 - Ineficiencia de la asignación de becas y beneficios estudiantiles	Implementar una propuesta para integrar la planilla de beneficios estudiantiles en la plataforma digital	2019	Se ha realizado un 20% de avance de la integración de la planilla de beneficios estudiantiles en la plataforma digital, sin embargo, por sobrecarga de funciones de la encargada de Becas y Beneficios Estudiantiles y

Riesgo	Medida administración sugerida postergada	Periodo en que se planteó MAS	Justificación por incumplimiento
			retrasos en la programación de la Dirección de Gestión de Tecnologías de la Información, no se ha podido finalizar la validación.
AU - VVE - 2 - 2019 - 176 - Ineficiencia para ejecutar las prioridades asignadas en el Área de Permanencia y Retención	Replantear las estrategias diseñadas por el Área de Permanencia y Retención	2019	La rotación de personal en el área ha imposibilitado dar cumplimiento a todas las acciones definidas en el Área de Permanencia y Retención.
AU - DGDH - 1 - 2016 - 97 - Ausencia de un proceso de sucesión institucional.	Desarrollo del plan de sucesión Institucional	2016	Desde el año 2019, se presentó ante el Consejo Universitario, la propuesta del Manual de Puestos que elaboró el CICAP; sin embargo aún no se ha recibido respuesta y por lo tanto, no se puede desarrollar el Plan de Sucesión Institucional.
AU - DRU - 1 - 2016 - 47 - Ausencia de normativa que regule la matrícula en línea	Elaboración de la normativa que regule la matrícula en línea	2016	A la fecha se encuentra pendiente la aprobación del Reglamento por el Consejo Universitario para su debida divulgación a la Comunidad Universitaria, por lo que una vez que el Consejo Universitario apruebe el Reglamento, se hará la respectiva divulgación.
SG - PGE - 1 - 2016 - 61 - Incendios en finca experimental.	Construcción de una tanqueta con motor para almacenamiento y traslado de agua cuando se presente emergencias de incendio en finca experimental.	2016	Se gestionó la modificación presupuestaria para incluir presupuesto para la compra de un tanque, sin embargo los recursos de las modificaciones, se trasladaron a Vida Estudiantil para subsanar el déficit en el fondo de becas, razón por la cual no se ha podido avanzar en esta medida.
SG - PGE - 1 - 2016 - 64 - No contar con agua en el Proyecto Acuícola.	Implementar un sistema de aireación que nos permita tener el mínimo de oxígeno	2016	Esta actividad depende de la asignación presupuestaria y está

Riesgo	Medida administración sugerida postergada	Periodo en que se planteó MAS	Justificación por incumplimiento
	en el estanque requerido para mantener vivos los peces durante la ausencia de agua.		sujeta al análisis de la Dirección de Proveeduría Institucional para el sistema de aireación en los estanques.
SP - GA - 1 - 2016 - 22 - Posibilidad de incendio del edificio central	Restauración de la acometida eléctrica de la planta baja.	2016	Se realizó la solicitud de presupuesto, pero por limitación presupuestaria, no se ha recibido los recursos para la restauración de la acometida eléctrica de la planta baja.
SP - GA - 1 - 2016 - 24 - Inseguridad en el campus Juan Rafael Mora Porras	Desarrollar un plan para reforzar la seguridad en el campus.	2016	Se realizó la solicitud de presupuesto para la adquisición de equipo para reforzar la seguridad en el campus, pero al día de hoy no se ha recibido repuesta.
SSC - DEC - 1 - 2016 - 60 - Pérdida de protagonismo de la sede como fuente de desarrollo en la región	Desarrollar una propuesta de sustitución de la oferta académica	2016	Se estará realizando una sesión de trabajo con el Rector interino para la elaboración de una propuesta de sustitución de la oferta académica.
SSC - DEAS - 1 - 2016 - 41 - La oferta de programas de Extensión no responden en su totalidad a las necesidades de la región.	Desarrollar una propuesta de programas innovadores adaptados a las necesidades de la región.	2016	Esta medida está pendiente, ya que se debe adaptar la normativa al Marco de Cualificaciones, respondiendo a una solicitud de la Vicerrectoría de Extensión y Acción Social.

Fuente: Elaboración propia con datos del Mapa de Riesgos Estratégico - Ciclo junio 2020 - junio 2021. Institucional. ACI

10. Análisis de riesgos estratégicos relacionados a la pandemia causada por el COVID-19

Al considerar el escenario actual que se ha presentado a nivel nacional relacionado con la pandemia producida por el COVID-19, ha generado que las instituciones se vean envueltas en una serie de condiciones internas y externas que condicionan su accionar y que han generado cambios importantes en la toma de decisiones, es por ello, que los titulares subordinados deben considerar los riesgos que esta situación puede ocasionarles y proponer medidas para minimizar el impacto que estos puedan generar.

Para este proceso de valoración de riesgos, dentro de las recomendaciones que se les giraban a los titulares subordinados, se les mencionaba sobre la posibilidad de considerar la situación del COVID-19 para la generación de riesgos a administrar en cada una de las instancias de la Universidad, siendo este un ejercicio reflexivo sobre las posibles consecuencias que traería consigo dicha situación.

Ante esto, se propusieron 6 riesgos nuevos cada uno con una medida de administración y adicional, la Dirección de Registro Universitario planteó en un riesgo existente, una nueva medida relacionada a la atención de situaciones provocadas por situaciones de emergencia, lo cual muestra que algunos titulares subordinados previendo afectaciones en su quehacer, propusieron acciones que les permitiría minimizar el impacto que traería consigo dicha pandemia, máxime si se prolonga por mucho tiempo y de esta manera, poder ellos estar preparados para atender las diferentes contingencias que se puedan presentar.

En el siguiente cuadro se detallan los principales elementos contemplados por los titulares subordinados en su identificación de riesgos.

Cuadro 4
Riesgos relacionados al COVID-19 identificados en el ciclo junio 2020 – junio 2021
Institucional

Sede	Instancia	Riesgo	Causas	Consecuencias	MAS	Resultado esperado
Administración Universitaria	Vicerrectoría de Extensión y Acción Social	AU - VEAS - 1 - 2020 - 224 - Afectación en la acción sustantiva de la Extensión y Acción Social por la situación de emergencia en el contexto nacional e internacional	Ausencia de un plan de contingencia de extensión y acción social ante una situación de emergencia nacional y mundial Carencia de virtualización en los programas de extensión y acción social Falta de preparación de los funcionarios de extensión y acción social para virtualizar la oferta académica Afectación en la programación y ejecución de PAO - Presupuesto de la universidad y de los cronogramas Ausencia de diagnósticos de las condiciones y	Perjuicio en los programas y planes de trabajo de la vicerrectoría Variación en el cumplimiento de las metas, indicadores e ingresos de la oferta de las áreas de extensión y acción social Modificación de programas de extensión y acción social en todas las áreas de las sedes, centros y programa acorde con las necesidades de la sociedad en situación de crisis Inadecuada atención de las problemáticas de carácter socioeconómico en las regiones de influencia de la UTN	Elaboración del plan de contingencia en todas las áreas de extensión y acción social de Sedes, Centros y Programa para atender los efectos derivados de la pandemia mundial (COVID-19)	Contar con un plan de contingencia que nos permita atender las necesidades de la sociedad que requieran apoyo de extensión y acción social

Sede	Instancia	Riesgo	Causas	Consecuencias	MAS	Resultado esperado
			problemáticas socioeconómicas en las regiones de influencia de la UTN	Adecuación de los programas a modalidad virtual utilizando herramientas oficiales de la universidad		
	Dirección de Gestión del Desarrollo Humano	AU - DGDH - 1 - 2020 - 182 - Afectación de la gestión de la DGDH, por situaciones de emergencia.	Falta de lineamientos para la atención de emergencias	Fallas en los procesos de contratación de personal Fallas en el manejo de información sensible Fallas en el proceso de atención médica a los usuarios	Elaborar normativa para la gestión de la DGDH en situaciones de emergencia.	Lograr una gestión en la DGDH que permita garantizar la confiabilidad y seguridad de la información y de los procesos que desarrollan las áreas.
	Centro de Calidad y Productividad	AU - CECAPRO - 1 - 2020 - 213 - Disminución de matrícula en programas técnicos	Reducción de ingresos de participantes y sus familias Estrictas medidas de parte de las autoridades del país ante eventos como el COVID-19	Disminución de ingresos del centro	Iniciar el proceso de semi-virtualización del programa de laboratorista químico (modalidad a distancia con apoyo tecnológico) que imparte el centro actualmente.	Garantizar la permanencia de los estudiantes
	Dirección de Registro Universitario	AU - DRU - 1 - 2019 - 151 - Ausencia de un reglamento que	Falta de normativa actualizada que regule el proceso	Inadecuada aplicación de los procedimientos durante el proceso	Elaborar un Protocolo de acción ante situaciones de	Contar con el protocolo de acción para la juramentación

Sede	Instancia	Riesgo	Causas	Consecuencias	MAS	Resultado esperado
		regule el proceso de graduación a nivel institucional en los niveles de pregrado, grado y posgrado.	de graduación en todos los niveles.	de graduación por falta de normativa actualizada.	emergencia para llevar a cabo el proceso de juramentación virtual.	virtual de los graduandos de la UTN ante situaciones de emergencia.
Sede Atenas	Área de Docencia	SA - D - 1 - 2020 - 209 - Incumplir el servicio académico en la modalidad a distancia	Emergencia nacional COVID-19. No presencialidad de estudiantes Docentes no preparados para impartir clases a distancia con apoyos adecuados Deficiencias de conectividad de los estudiantes	No se pueden cumplir los objetivos de aprendizaje Mayor reprobación de estudiantes Menor promoción de estudiantes Menos graduados realizando servicios profesionales en los sectores productivos y de servicios	Definir una propuesta de escenario a implementar en los próximos cuatrimestres en la academia por parte de la Sede	Efectividad del escenario planteado
	Área de Extensión y Acción Social	SA - DEAS - 1 - 2020 - 219 - Deterioro de la articulación con los sectores productivos del país por cambio drástico en sus demandas, lo que nos ocasionaría un déficit de contratos existentes y nuevos, por lo	El efecto de la Pandemia exige un cambio en la manera de gestionar los servicios de Desarrollo Empresarial Los servicios ofrecidos actualmente no llenan la expectativa de los sectores	Pérdida de credibilidad en los sectores productivos como oferentes de servicios de Desarrollo Empresarial por parte del Área de Extensión Disminución en la generación de Ingresos para la UTN por pérdida	Analizar en conjunto con las empresas externas los servicios existentes para brindar oportunidades más certeras a las instituciones	Mejora en los contratos actuales y aumento de nuevos contratos con otras empresas.

Sede	Instancia	Riesgo	Causas	Consecuencias	MAS	Resultado esperado
		cual pérdida de la fortaleza que manejamos en Servicios de Desarrollo Empresarial	Los medios y recursos utilizados no permiten solventar las necesidades de los sectores	de contrataciones Debilidad de los sistemas productivos por falta de un adecuado proceso de capacitación y extensión		
	Mercadeo y Comunicación	SA - MER - 1 - 2020 - 217 - Afectación de la promoción de la Sede causada por la Pandemia del COVID-19	Cierre de centros educativos (Colegios académicos, técnicos profesionales y CINDEAS Cancelación de EXPOS, Seminarios Nacionales, Ferias y Congresos en los que se promocionan las carreras y cursos libres	Bajo posicionamiento de la Universidad en cuanto a carreras y cursos	Realizar una estrategia de Marketing digital, utilizando las bases de datos existentes y las herramientas que tenemos a disposición como el email marketing y las redes sociales	Mitigar el impacto de no realizar mercadeo directo en los centros educativos de interés y en las ferias nacionales, con el fin de que el posicionamiento y la matrícula tengan niveles similares al de años anteriores.

Fuente: Elaboración propia con datos del Mapa de Riesgos Estratégico - Ciclo junio 2020 - junio 2021. Institucional. ACI

11. Resultados del Proceso de Valoración de Riesgos Operativos

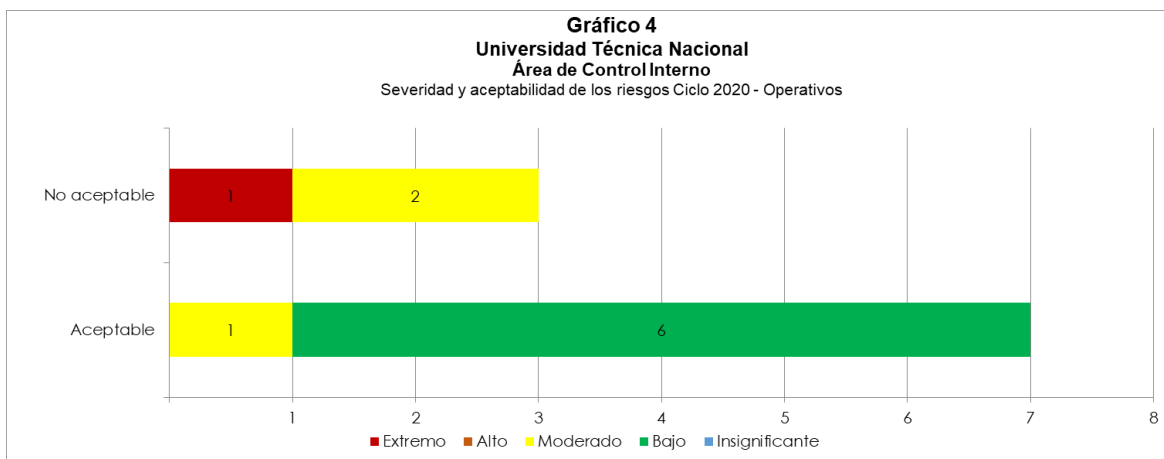
El proceso de valoración de riesgos se ejecuta de forma anual, donde los titulares subordinados analizan su entorno e identifican situaciones que podrían afectar el cumplimiento de sus objetivos, proyectos, entre otros. Para valoración y administración de los riesgos operativos, la Universidad cuenta con un subsistema para el manejo y registro de los mismos, el cual fue implementado en el año 2019.

En este subsistema se encuentra almacenada la información de todos los riesgos que administra la Dirección de Proveeduría Institucional, mostrando las diferentes categorías de clasificación de riesgos, lo que permite contemplar los datos más relevantes para la toma de decisiones. Además, el sistema permite al Director de esta instancia visualizar y consultar los riesgos propuestos por las demás áreas a su cargo.

Para el análisis de este ciclo, la Dirección de Proveeduría Institucional se encontraba administrando 10 riesgos operativos logrando cumplir un 70% (7) de los mismos, resultando en condición de aceptable, por lo que actualmente se continúan administrando un total de 3 riesgos operativos en condición no aceptables, además de las 17 Medidas de Administración Sugeridas (MAS), se lograron administrar 14 de las mismas.

11.1. Resultados de la revisión de los riesgos

Como se detalla en el gráfico 1, sobre el cumplimiento de los riesgos, donde 6 riesgos quedaron en condición “bajo” y “aceptable”, 1 riesgo “Moderado” y “aceptable” y 3 riesgos como “no aceptables” en diferentes categorías.



Fuente: Elaboración propia con datos del Mapa de Riesgos Operativos - Ciclo 2020 de la Operativos. ACI

Los riesgos que se encuentran en categoría extremo, implica que dada su probabilidad y magnitud están propensos a materializarse, es decir una afectación directa en el logro de metas, objetivos, proyectos, obtención de recursos, entre otros elementos, por lo que requieren de atención prioritaria. En este caso existe un riesgo con esta severidad, el cual fue propuesto por el Área de Logística y hace referencia al Incumplimiento de las Fechas Establecidas en el Cronograma de Presentación de Solicitudes, lo que provocaría retrasos en el

inicio de la tramitación de compras e implica reprogramación de fechas provocando ineficiencia en la ejecución de los recursos presupuestarios.

La categoría Moderado y no aceptable presenta 2 eventos en esta condición, uno del Área de Contratación Administrativa que hace referencia a Adoptar Actos Administrativos en el Proceso de Compras sin el Debido Respaldo Técnico-Legal y otro del Área de Almacenamiento y Distribución que tiene que ver con Riesgos por Pérdida en el Traslado de Mercancías, ambos casos presentan avance en sus medidas, sin embargo, en ciclos venideros cumplirán con las actividades pendientes.

En condición “Moderada” y “aceptable” presenta un riesgo perteneciente al Área de Almacenamiento y Distribución, el cual realizó Capacitación especializada en el manejo e identificación de productos peligrosos para evitar la materialización del riesgo de Daños en la Salud e Instalaciones, y Deterioro, Obsolescencia o Pérdidas en Productos.

Por último la categoría “Baja” y “aceptable” tiene 6 riesgos en esta condición, donde se lograron realizar controles en el registro y seguimiento de líneas liberadas, además de la implementación de una herramienta para retroalimentación de situaciones que se presentan en el proceso de compras, así mismo la implementación de estudios de mercado, adecuaciones al programa de presentación de solicitudes y la realización de lineamientos con periodos máximos de aprobación, también se confeccionó el formulario de decisión inicial exclusivo para el servicio de mantenimiento, realización de procedimiento para la recepción provisional y definitiva para la aplicación de multas y cláusula penal entre otros elementos que mejoran el desempeño de las áreas adscritas a la Dirección de Proveeduría Institucional.

11.2. Resultados del cumplimiento de las medidas de administración

Las medidas de administración pueden presentar temporalidades diferentes, la primera son las “MAS nuevas”, es decir, las definidas en el periodo actual de valoración; la segunda son la “MAS existentes”, las cuales fueron elaboradas en periodos anteriores.

En este ciclo en evaluación, se tienen 17 MAS, de las cuales en un 100% fueron determinadas en el ciclo anterior (existentes) para administrar los riesgos y se analizará su comportamiento y contribución en la minimización de los eventos.

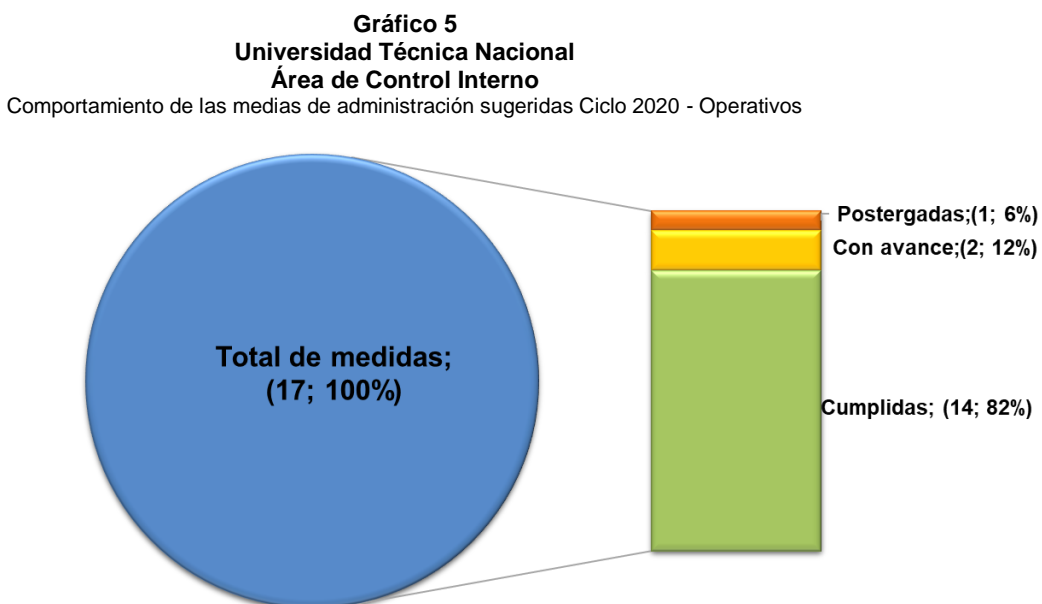
Las medidas de administración sugeridas son las encargadas de administrar el riesgo, tal como se mencionó anteriormente, lo cual permite medir su nivel de ejecución, a su vez, el Área de Control Interno las ha clasificado en cuatro categorías:

- Nueva: corresponde a las medidas planteada en el periodo en evaluación.
- Cumplida: es la medida concluida en el ciclo en valoración.
- Con avance: corresponde a las medidas que finalizaron al menos una actividad que estaba programada para efectuarse durante la fase de la evaluación.

- Postergada: aplica para las medidas que no presentan ningún avance en las actividades que la componen.

En el Gráfico 2, las medidas cumplidas representan un 82% (14), las que tienen avance son un 12% (2) y existe una medidas postergada que representa un 6%.

El análisis de las categorías es necesario, para precisar el comportamiento que tienen en la administración de los riesgos, así como, determinar el nivel de cumplimiento, información que será presentada a continuación.



Fuente: Elaboración propia con datos del Mapa de Riesgos Estratégico - Ciclo 2020 de la Operativos. ACI

11.3. Medidas de administración cumplidas

Las medidas de administración que se presentan a continuación son las que cumplieron la totalidad de actividades y, por lo tanto, se culminaron en este periodo, por lo se valoró su contribución a disminuir la severidad de los riesgos y, por ende, la aceptabilidad de los mismos.

Cuadro 1 Medidas de Administración Cumplidas- Operativos				
Riesgo	MAS	Eficacia	Severidad IC2020	Aceptabilidad IC2020
AU - DPI - 1 - 2019 - 148 - No reprogramación de compra de líneas declaradas desiertas o infructuosas	Modificar procedimiento de liberación de líneas # DPI-P08	Constante	Bajo	Aceptable
	Elaborar un control para el registro y seguimiento de las líneas liberadas.	Constante	Bajo	Aceptable

Cuadro 1 Medidas de Administración Cumplidas- Operativos				
Riesgo	MAS	Eficacia	Severidad IC2020	Aceptabilidad IC2020
AU - DPI - 1 - 2019 - 149 - Reiteración de errores en los carteles	Implementar una herramienta para la retroalimentación de las situaciones positivas y negativas que se presenten en el proceso de compra	Fuerte	Bajo	Aceptable
AU - DPI - 1 - 2019 - 150 - Desactualización de precios en los catálogos de bienes que emite la Proveduría	Implementación de los estudios de mercado	Fuerte	Bajo	Aceptable
AU - DPI - 1 - 2019 - 156 - Incumplimiento de las fechas establecidas en el cronograma de presentación de solicitudes	Concientización de los procesos y directrices de la Dirección	Fuerte	Extremo	No aceptable
AU - DPI - 1 - 2019 - 159 - Adoptar actos administrativos en el proceso de compras sin el debido respaldo técnico-legal	Capacitación a los analistas de compra en temas de su competencia	Fuerte	Moderado	No aceptable
	Procesos de capacitación al usuario solicitante coordinada con las jefaturas	Fuerte	Moderado	No aceptable
AU - DPI - 1 - 2019 - 160 - Incumplimiento de los tiempos establecidos en los distintos procesos de compras	Adecuar el programa de presentación de solicitudes para mitigar la duplicidad de procedimientos	Fuerte	Bajo	Aceptable
	Desarrollar una propuesta de lineamientos con periodos máximos para aprobación de modificaciones presupuestarias que impliquen compras de bienes y servicios con el fin de no comprometer los plazos legales establecidos	Fuerte	Bajo	Aceptable
AU - DPI - 1 - 2019 - 161 - Deficiencias en los procesos de contratación de servicios de mantenimiento	Confeccionar el formulario de decisión inicial exclusivo para los servicios de mantenimiento	Fuerte	Bajo	Aceptable

Cuadro 1 Medidas de Administración Cumplidas- Operativos				
Riesgo	MAS	Eficacia	Severidad IC2020	Aceptabilidad IC2020
AU - DPI - 1 - 2019 - 168 - No se genera la evidencia necesaria para la aplicación de multas y/o cláusulas penales en la etapa de recepción de mercancías	Elaboración de un procedimiento de recepción provisional y definitiva para la aplicación de multas y cláusula penal de forma que se identifique los casos de atrasos o incumplimientos en la entrega de bienes y servicios	Fuerte	Bajo	Aceptable
	Capacitar al personal de almacén y contratación en el proceso de recepción provisional y definitiva (entrada de bienes y servicios)	Fuerte	Bajo	Aceptable
AU - DPI - 1 - 2019 - 169 - Daños en la salud e instalaciones, y deterioro, obsolescencia o pérdidas en productos	Capacitación especializada en el manejo e identificación de productos peligrosos	Constante	Moderado	Aceptable
AU - DPI - 1 - 2019 - 171 - Riesgos por pérdida en el traslado de mercancías	Solicitar la adquisición de las pólizas de seguros de mercancías en tránsito y almacenadas	Fuerte	Moderado	No aceptable

Fuente: Elaboración propia con datos del Mapa de Riesgos Estratégico - Ciclo 2020 de la Operativos. ACI

11.4. Medidas de administración con avance

En este apartado se detallan las medidas de administración sugeridas que, en el presente periodo, tuvieron algún grado de avance, lo que representa el 12% (2) en el cumplimiento de las actividades y se direccionan a cumplirlas en periodos venideros.

Área de Logística presenta un riesgo relacionado al “Incumplimiento de las Fechas Establecidas en el Cronograma de Presentación de Solicitudes”, en el cual se logró cumplir una Medida de administración Sugerida (MAS) y se logró avance en la otra, quedando 2 actividades pendientes que según se indica requieren de modificación del sistema institucional para generar los reportes de solicitud de bienes y servicios.

Adoptar Actos Administrativos en el Proceso de Compras sin el Debido Respaldo Técnico-Legal es un riesgo del Área de Contratación Administrativa, que presentó 3 Medidas, de las cuales finalizó 2, quedando una medida pendiente,

con una actividad relacionada a la aprobación de la propuesta sobre la creación de las comisiones técnicas.

11.5. Medidas de administración postergadas

En el caso de las medidas postergadas, es necesario determinar acciones al corto plazo que reviertan esta situación, ya que son elementos que los titulares subordinados no han ejecutado en plazo propuesto, situación que podría reflejar un debilitamiento al Sistema de Control Interno en primera instancia, además de una afectación hacia el logro de los objetivos, por lo tanto, debe dársele un nivel de prioridad alta.

Respecto a las medidas postergadas (1, 6%); pertenece al Área de Almacenamiento y Distribución como se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadro 2 Medidas de Administración Postergadas- Operativos			
Riesgo	Medida administración sugerida postergada	Periodo en que se planteó MAS	Justificación por incumplimiento
AU - DPI - 1 - 2019 - 171 - Riesgos por pérdida en el traslado de mercancías	2) Establecer protocolos para el traslado de mercancías	2019	Está pendiente la elaboración y aprobación de la propuesta para el traslado de mercancías

Universidad Técnica Nacional
Área de Control Interno

Mapa de Riesgos Operativos de la Dirección de Proveduría Institucional – ciclo junio 2020 – junio 2021

Área	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
Área de Logística	AU - DPI - 1 - 2019 - 148 - No reprogramación de compra de líneas declaradas desiertas o infructuosas	Bajo	Aceptable	2019	Modificar procedimiento de liberación de líneas # DPI-P08		Sí	Constante
				2019	Elaborar un control para el registro y seguimiento de las líneas liberadas.		Sí	Constante
	AU - DPI - 1 - 2019 - 149 - Reiteración de errores en los carteles	Bajo	Aceptable	2019	Implementar una herramienta para la retroalimentación de las situaciones positivas y negativas que se presenten en el proceso de compra		Sí	Fuerte
	AU - DPI - 1 - 2019 - 150 - Desactualización de precios en los catálogos de bienes que emite la Proveduría	Bajo	Aceptable	2019	2- Implementación de los estudios de mercado		Sí	Fuerte
	AU - DPI - 1 - 2019 - 156 - Incumplimiento de las fechas establecidas en el cronograma de presentación de solicitudes	Extremo	No aceptable	2019	Concientización de los procesos y directrices de la Dirección		Sí	Fuerte
2019				Elaborar informes periódicos que prevengan sobre presentación de solicitudes de bienes y servicios contra el presupuesto asignado para esto	El informe se entregará cuando se tengan los reportes después de los cambios en el sistema	No		

Área	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
Área de Contratación Administrativa	AU - DPI - 1 - 2019 - 159 - Adoptar actos administrativos en el proceso de compras sin el debido respaldo técnico-legal	Moderado	No aceptable	2019	Capacitación a los analistas de compra en temas de su competencia		Sí	Fuerte
				2019	- Generar la propuesta para la creación de Comisiones Técnicas Especializadas para la confección de especificaciones, informes y recepción de bienes y servicios	Está pendiente la aprobación de la propuesta para la creación de Comisiones Técnicas	No	
				2019	Procesos de capacitación al usuario solicitante coordinada con las jefaturas		Sí	Fuerte
	AU - DPI - 1 - 2019 - 160 - Incumplimiento de los tiempos establecidos en los distintos procesos de compras	Bajo	Aceptable	2019	Adecuar el programa de presentación de solicitudes para mitigar la duplicidad de procedimientos		Sí	Fuerte
				2019	Desarrollar una propuesta de lineamientos con periodos máximos para aprobación de modificaciones presupuestarias que impliquen compras de bienes y servicios con el fin de no comprometer los plazos legales establecidos		Sí	Fuerte
	AU - DPI - 1 - 2019 - 161 - Deficiencias en los procesos de contratación	Bajo	Aceptable	2019	Confeccionar el formulario de decisión inicial exclusivo para los		Sí	Fuerte

Área	Riesgo	Severidad Riesgo residual	Aceptabilidad Riesgo residual	Periodo en que se planteó la MAS	Medida de Administración Sugerida (MAS)	Justificaciones	¿Cumplió la MAS?	Eficacia
	de servicios de mantenimiento				servicios de mantenimiento			
Área de Almacenamiento y Distribución	AU - DPI - 1 - 2019 - 168 - No se genera la evidencia necesaria para la aplicación de multas y/o cláusulas penales en la etapa de recepción de mercancías	Bajo	Aceptable	2019	1) Elaboración de un procedimiento de recepción provisional y definitiva para la aplicación de multas y cláusula penal de forma que se identifique los casos de atrasos o incumplimientos en la entrega de bienes y servicios		Sí	Fuerte
				2019	2) Capacitar al personal de almacén y contratación en el proceso de recepción provisional y definitiva (entrada de bienes y servicios)		Sí	Fuerte
	AU - DPI - 1 - 2019 - 169 - Daños en la salud e instalaciones, y deterioro, obsolescencia o pérdidas en productos	Moderado	Aceptable	2019	Capacitación especializada en el manejo e identificación de productos peligrosos		Sí	Constante
	AU - DPI - 1 - 2019 - 171 - Riesgos por pérdida en el traslado de mercancías	Moderado	No aceptable	2019	Solicitar la adquisición de las pólizas de seguros de mercancías en tránsito y almacenadas		Sí	Fuerte
				2019	2) Establecer protocolos para el traslado de mercancías	Está pendiente la elaboración y aprobación de la propuesta para el traslado de mercancías	No	

12. Conclusiones

- La Universidad posee 151 riesgos, de los cuales 34 (22%) lograron controlarse y 117 (78%) deben seguir administrándose.
- La categoría de riesgos “altos” contiene 64 eventos y en “extremo” hay 26, ambas representan el 60% del total de los riesgos institucionales, estas categorías deben ser atendidas con prontitud por su probabilidad de ocurrencia y la afectación en el cumplimiento de los objetivos institucionales ante su materialización.
- La aplicación de medidas de administración ha logrado ubicar riesgos en las siguientes categorías: “moderados no aceptables” un 18% (27), los “moderados aceptables” un 7% (11), los “bajos” un 12% (19) y los insignificantes un 3% (4).
- Las medidas postergadas en este ciclo representan un 11% (20) del total, ante esto es necesario dar seguimiento a la consecución de sus actividades.
- De las 55 medidas que se finalizaron en el ciclo, 35 contribuyeron a controlar los riesgos, donde la mayoría de las Medidas de Administración Sugeridas fueron catalogadas como “constantes” y “fuertes”; mientras las otras 20 medidas que fueron clasificadas como “constantes”, “fuertes” e “intermedias” no colaboraron con la minimización de los eventos.
- La Dirección de Proveeduría Institucional tenía 10 riesgos operativos, de los cuales cumplió con 7 por lo que continúan administrando 3 riesgos para el próximo ciclo.
- Se realizó una evaluación del SEVRI y los resultados serán aplicados para su perfeccionamiento de acuerdo al criterio de los usuarios participantes.

13. Recomendaciones

- A los titulares subordinados se les sugiere utilizar el módulo de seguimiento en el sistema SIRI, ya que les permitirá colocar los avances y evidencias de cumplimiento de cada una de las actividades propuestas.
- Se recomienda la incorporación de los riesgos en el Sistema una vez que surjan, con el fin de registrarlos y controlarlos de una manera efectiva.
- Es responsabilidad del Rector, decanos y los titulares subordinados establecer controles que le permitan dar seguimiento a las medidas postergadas, en aras de evitar que los riesgos se materialicen y atenten con la consecución de los objetivos institucionales.