



UNIVERSIDAD
NACIONAL DE
INGENIERIA

MATRIZ DE RIESGOS DE SOBORNO Y OPORTUNIDADES

Código:	SGAS - F - 005
Versión:	V.03
Fecha de aprobación:	9/5/2025

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Coordinador de la Unidad de Abastecimiento (UA) Coordinadora de la Unidad de Tesorería y Contabilidad (UTC)	Jefe de la Unidad de Abastecimiento (UA) Jefa de la Unidad de Tesorería y Contabilidad (UTC)	Director General de Administración de la UNI

Fecha de actualización: 7/3/2025

NRO	IDENTIFICACIÓN DE LOS RIESGOS Y OPORTUNIDADES DEL SGAS						ANÁLISIS DEL RIESGO			TRATAMIENTO DEL RIESGO / OPORTUNIDADES				EVALUACIÓN DE EFICACIA DE LAS ACCIONES										
	PROCESO		SUBPROCESO		RESPONSABLE		FUENTE - CAUSA ASOCIADOS (SE EXTRAER DE LA MATRIZ FODA)	ÁREAS Y ENTIDADES IMPLICADAS	RIESGO / OPORTUNIDAD		EFEECTO	CONTROLES EXISTENTES		CALIFICACIÓN		ACCIONES			CALIFICACIÓN					
	ID PROC	Detalle	ID SUBP	Detalle	Unidad	Encargado	Detalle		ID R/O	Detalle	Detalle	Detalle	PROB	SEV	V.R. / V.O.	Nuevos controles y/o acciones a implementar	Fecha de implementación	Recursos requeridos	Responsable de la ejecución	PROB	SEV	V.R. / V.O. RES	¿Es eficaz la acción?	Observaciones
1	36.01.02.00	Gestión de Tesorería	36.01.02.02	Administración de Liquidez Financiera	UTC	1. Omar Flores 2. Rocío Magdalena Yallicuna Rosales 3. Jose Chuque Gomez	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Unidad de Tesorería y Contabilidad 2. Áreas usuarias 3. DIGA	R-01	Ofrecer soborno para validar voucher de pago que no cuenten con las especificaciones requeridas (fecha, monto, N° de cuenta, N° de operación, entre otros) e inexistente en los estados de cuenta.	1. Desbalance en la contabilidad de los ingresos de la UNI	1. Revisión de los criterios de validación, y aprobación mediante sello y firma. 2. Base de datos de cuentas bancarias, en la cual se pone fecha de validación, N° de operación, Nombre de la empresa, y dependencia a la cual va dirigida a ese depósito. 3. Verificación con los estado de cuenta en la plataforma de los bancos.	1	2	2	1. Capacitaciones en la Política Antisoborno 2. Firma de compromiso Antisoborno por parte del personal 3. Implementación de validación de voucher de pago mediante firma digital mediante el SGDUNI.	30/09/2025	Laptop Internet Asignación de personal	1 y 2 - Coordinador de la UTC de ISO 37001 3 - Jefatura del área tesorería	1	1	1		La acción 3 no se ha implementado, la fecha tentativa de implementación es el 30/09/2025
2	36.01.02.00	Gestión de Tesorería	36.01.02.02	Ejecución del Ingreso	UTC	1. Dayana Jasmin Gomez Depaz 2. Britzzy Catherine Rodriguez Solis 3. Oliver Alvarado Rodriguez	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Unidad de Tesorería y Contabilidad 2. Áreas usuarias 3. Público usuario 4. DIGA	R-02	Ofrecer un soborno para validar la solicitud de devolución a otra persona.	1. Pérdida de fondos de la UNI 2. Apertura de proceso administrativo a los implicados	1. Validación de voucher con los criterios de: - Nombres y apellidos - Verificación de la boleta electrónica - DNI - SIOCEF	1	2	2	1. Capacitaciones en la Política Antisoborno 2. Firma de compromiso Antisoborno por parte del personal. 3. Digitación de los oficios de devolución mediante el SGDUNI	30/01/2025	Laptop Internet Asignación de personal	1 y 2 - Coordinador de la UTC de ISO 37001 3 - Jefatura del área tesorería	1	1	1	SI	ya está implementado
3	36.01.02.00	Gestión de Tesorería	36.01.02.01	Gestión de Pagos	UTC	1. Edith Puchuri 2. Jorge Gonzales 3. Liz Arancel 4. Lissbel Gomez 5. Alfredo Yauri	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Unidad de Tesorería y Contabilidad 2. Áreas usuarias 3. Público usuario 4. DIGA	R-03	Ofrecer soborno para girar a un tercero distinto a lo indicado en la planilla.	1. Pérdida de fondos de la UNI 2. Apertura de proceso administrativo a los implicados	1. Validación de datos en el sistema SIOCEF: - Nombres y apellidos completos - Validación CCI - Monto a abonar	1	2	2	1. Capacitaciones en la Política Antisoborno. 2. Firma de compromiso Antisoborno por parte del personal. 3. Elaborar un lineamiento que detalle el modo correcto para el giro de planillas.	30/09/2025	Laptop Internet Asignación de personal	1 y 2 - Coordinador de la UTC de ISO 37001 3 - Jefatura del área tesorería	1	1	1		La acción 3 no se ha implementado, la fecha tentativa de implementación es el 30/09/2025
4	36.01.02.00	Gestión de Tesorería	36.01.02.01	Gestión de Pagos	UTC	1. Edith Puchuri 2. Jorge Gonzales 3. Liz Arancel 4. Lissbel Gomez 5. Alfredo Yauri	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Unidad de Tesorería y Contabilidad 2. Áreas usuarias 3. Público usuario 4. DIGA	R-04	Ofrecer soborno para girar un cheque de devolución que no cuente con los documentos sustentatorios	1. Pérdida de fondos de la UNI 2. Apertura de proceso administrativo a los implicados	1. Revisión de la solicitud de devolución de las dependencias (oficio) 2. Solicitud de devolución del usuario con el comprobante de pago	1	2	2	1. Capacitaciones en la Política Antisoborno. 2. Firma de compromiso Antisoborno por parte del personal. 3. Elaborar un lineamiento que detalle el modo adecuado para girar un cheque de devolución.	30/08/2025	Laptop Internet Asignación de personal	1 y 2 - Coordinador de la UTC de ISO 37001 3 - Jefatura del área tesorería	1	1	1		La acción 3 no se ha implementado, la fecha tentativa de implementación es el 30/08/2025
5	36.01.02.00	Gestión de Tesorería	36.01.02.01	Gestión de Pagos	UTC	1. Beatriz Montano 2. Natalia Navarro	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Unidad de Tesorería y Contabilidad 2. Público usuario 3. Proveedores 4. DIGA	R-05	Ofrecer soborno para entregar un cheque de devolución a una persona que no es beneficiario	1. Pérdida de fondos de la UNI 2. Apertura de proceso administrativo a los implicados	1. Solo se entrega el cheque al titular dejando copia de DNI. 2. Firma de planilla del comprobante de pago 3. Revisión de la carta poder con firma notarial	1	2	2	1. Capacitaciones en la Política Antisoborno 2. Firma de compromiso Antisoborno por parte del personal 3. Evaluar que la emisión de cheques sea de tipo electrónica.	30/08/2025	Laptop Internet Asignación de personal	1 y 2 - Coordinador de la UTC de ISO 37001 3 - Jefatura del área tesorería	1	1	1		La acción 3 tiene fecha de implementación hasta el 30/08/2025
6	36.01.01.00	Gestión Contable	36.01.01.01	Gestión de Transacciones Contables	UTC	1. Juan Carlos Huapalla Hasto 2. Miriam Evelyn Arana Morje 3. Marta Anparo Ramirez Muñoz 4. Lady Jamille Mori Carhuapoma 5. Alyson Elizabeth Ganto Chaca 6. Haydee Marcela Larrea Dávila 7. Luz Mary Flores Perez	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Área de Contabilidad - UTC 2. Áreas usuarias 3. Unidad de Recursos Humanos 4. DIGA 5. Oficina Calidad 6. Jefatura de la UTC	R-06	Ofrecer soborno para no reportar, en el informe de arqueo de caja, irregularidades con el manejo de la caja chica.	1. Desbalance de arqueo de caja 2. Uso incorrecto de los fondos.	1. Acta inmediata de arqueo de caja con observaciones del manejo de caja chica. 2. Informe de arqueo de caja. 3. Cronograma de arqueo de caja de caja chica (Jefe Contador)	1	3	3	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Rotación de personal en el arqueo de caja. 4. Capacitación de reforzamiento sobre la administración de caja chica.	30/05/2025	Laptop Internet Asignación de personal	1 y 2 - Coordinador de la UTC de ISO37001 3. 4 - Área de Contabilidad - UTC	1	2	2		La acción 3 tiene fecha de implementación hasta el 30/05/2025
7	36.01.01.00	Gestión contable	36.01.01.02	Gestión de Transacciones Contables	UTC	1. Miriam Evelyn Arana Morje	D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Área de Contabilidad - UTC 2. Entidades gubernamentales	O-01	Gestión de las cuentas reciprocas de la UNI con los del Sector Público.	1. Mejora de la imagen institucional financiera de la universidad. 2. Cumplimiento de indicadores económicos del sector público. 3. Supervisiones satisfactorias ante la Oficina de Control Interno.	1. Análisis de cuentas reciprocas por parte del área de Integración Contable, en coordinación con el Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF). 2. Emisión de comunicaciones electrónicas con otras entidades para la conciliación y regularización de las cuentas reciprocas. 3. Presentación de las actas del estado de gestión y de la situación financiera a la Dirección General de Contabilidad Pública (DGCPC) del MEF, de forma trimestral, semestral y anual.	1	3	3	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Mantener la presentación de actas del estado de gestión y de la situación financiera al día y sin observaciones que no tengan sustento.	30/08/2025	Laptop Internet	1 y 2 - Coordinador de la UTC de ISO37001 3. Contador principal	1	3	3	SI	La acción 3 tiene fecha de implementación hasta el 30/08/2025



MATRIZ DE RIESGOS DE SOBORNO Y OPORTUNIDADES

Código:	SGAS - F - 005
Versión:	V.03
Fecha de aprobación:	9/5/2025

ELABORADO POR Coordinador de la Unidad de Abastecimiento (UA) Coordinadora de la Unidad de Tesorería y Contabilidad (UTC)	REVISADO POR Jefe de la Unidad de Abastecimiento (UA) Jefa de la Unidad de Tesorería y Contabilidad (UTC)	APROBADO POR Director General de Administración de la UNI
--	--	---

Fecha de actualización: 7/3/2025

NRO	IDENTIFICACIÓN DE LOS RIESGOS Y OPORTUNIDADES DEL SGAS						ANÁLISIS DEL RIESGO						TRATAMIENTO DEL RIESGO / OPORTUNIDADES				EVALUACIÓN DE EFICACIA DE LAS ACCIONES									
	PROCESO		SUBPROCESO		RESPONSABLE		FUENTE - CAUSA ASOCIADOS (SE EXTRAERÁ DE LA MATRIZ FODA)		ÁREAS Y ENTIDADES IMPLICADAS		RIESGO / OPORTUNIDAD		EFECTO		CONTROLES EXISTENTES		CALIFICACIÓN		ACCIONES				CALIFICACIÓN			
	ID PROC	Detalle	ID SUBP	Detalle	Unidad	Encargado	Detalle	Detalle	ID R/O	Detalle	Detalle	Detalle	PROB	SEV	V.R. / V.O.	Nuevos controles y/o acciones a implementar	Fecha de implementación	Recursos requeridos	Responsable de la ejecución	PROB	SEV	V.R. / V.O. RES	¿Es eficaz la acción?	Observaciones		
8	36.01.01.00	Gestión contable	36.01.01.03	Presupuesto Contable	UTC	1. Flor Alcántara Yache 2. Mónica del Rocio Cardenas Sema 3. Katherine Paola Reyes Elguera 4. Luis Antonio Tueros 5. Marcelo André Quesada Guardamino 6. Jorge Edison Hurtado Guzman 7. Lira Flips Cardan	D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos. D03: Cambios en los cargos de las autoridades de la UA y UTC pueden afectar el mantenimiento de la certificación del SGAS.	1. Área de contabilidad - UTC 2. DIGA 3. OCI 4. Áreas usuarias 5. Proveedores y locadores	R-07	Ofrecer soborno para validar anticipadamente los recibos por honorario (RH) o factura de las O/C y O/S.	1. Beneficio indebido a un trabajador y/o proveedor por adelantado en la validación de sus comprobantes de pago. 2. Perjuicio de los demás trabajadores por el aplazo y/o atraso de sus pagos.	1. Validación de los comprobantes de pago (RH y/o facturas) en la SUNAT 2. Verificar la Interfaz del SIGA.	2	1	2	1. Capacitar en la Política del SGAS 2. Firma de Compromiso de Código de Ética y Conducta. 3. Implementación de un sistema de trámite documentario con firma digital	28/11/2024	Laptop Material didáctico Escritorio Personal	1 y 2 - Coordinador de la UTC de ISO37001 3. Equipo de Presupuesto Contable	1	1	1	SI	el control ya se encuentra implementado mediante el SGD-UNI.		
9	36.01.01.00	Gestión contable	36.01.01.03	Presupuesto Contable	UTC	1. Flor Alcántara Yache 2. Mónica del Rocio Cardenas Sema 3. Katherine Paola Reyes Elguera 4. Luis Antonio Tueros 5. Marcelo André Quesada Guardamino 6. Jorge Edison Hurtado Guzman 7. Lira Flips Cardan	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Área de contabilidad - UTC 2. DIGA 3. OCI 4. Áreas usuarias	R-08	Ofrecer soborno para validar un comprobante de pago de caja chica, rendiciones de encargos internos y viáticos, que no fueron utilizados para los fines designados.	1. Apertura de un proceso administrativo al personal que incurra en la falta. 2. Uso incorrecto de los fondos de la UNI. 3. No reconocimiento de gasto al emisor (solicitante).	1. Revisión de los comprobantes de gastos de caja chica de las áreas usuarias, de acuerdo a la RR 0436-2025. 2. Verificación de la validación del comprobante de pago en la SUNAT que realizó el área usuaria, de acuerdo a la R.R. 0436-2025. 3. Ejecución de Ingresos y Gastos con R.R. N° 0902-2024	1	2	2	1. Capacitar en la Política del SGAS 2. Firma de Compromiso de Código de Ética y Conducta. 3. Elaborar un formato de Check List para revisión de comprobantes de pago.	30/09/2025	Laptop Material didáctico Escritorio Personal	1. 2 - Coordinador de la UTC de ISO37001 3. Coordinador de la UTC de ISO37001 y presupuesto contable.	1	2	2	SI	La acción 3. tiene fecha de implementación hasta el 30/09/2025		
10	36.03.01.00	Gestión del Programa Multianual de Bienes, Servicios y Obras	36.03.01.01	Elaborar el Cuadro Multianual de Necesidades (CMN)	UA	Karen Cordova	D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos. D03: Cambios en los cargos de las autoridades de la UA y UTC pueden afectar el mantenimiento de la certificación del SGAS.	1. Jefatura UA 2. Área de Bienes, Servicios y Obras - UA	R-009	Ofrecer soborno para registrar un bien o servicio en el Cuadro Multianual de Necesidades (CMN), que se encuentre inhabilitado y/o desfasado por el CUBSO MEF y/o que, obedezca a un tipo distinto a su objeto contractual.	1. Inadecuado registro de una necesidad en el área usuaria. 2. Queja administrativa por la inclusión de un bien o servicio sin autorización de la jefatura del área y/o distinto al objeto contractual.	1. Cumplimiento de la Directiva N° DI-005/DIGA-004 "Adquisición y/o Contratación de Bienes, Servicios y consultorías por un valor máximo de hasta ocho (8) Unidades Impositivas Tributarias" de programación multianual, validando que el ítem esté registrado y cuente con presupuesto.	1	2	2	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Reforzar la programación eficiente del CMN de las diferentes áreas usuarias; que consta de tres etapas: fase 1: inicial, fase 2: ajuste, y fase 3: consolidar.	2/05/2025	Laptop Internet	Coordinador del SGAS UA Jefatura UA	1	1	1	SI	Se realizaron las capacitaciones del CMN		
11	36.03.02.00	Gestión de adquisiciones	36.03.02.01	Generar Pedidos de Bienes y Servicios	UA	Betty Escalante	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Jefatura UA 2. Especialistas logísticos de la UA 3. Áreas usuarias	R-010	Ofrecer soborno para continuar con un proceso de pedido de compra o servicio que presenta irregularidades.	1. Posteriores observaciones al pedido de compra o servicio por presentar direccionamiento, fraccionamiento, entre otros.	1. Check List de Debita Diligencia	2	2	4	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Revisión previa de la documentación por parte de los coordinadores administrativos.	30/03/2025	Laptop Internet Asignación de personal	Coordinador del SGAS Jefatura UA	1	2	2	SI	ya está implementado		
12	36.03.02.00	Gestión de adquisiciones	36.03.02.02	Realizar Investigación de Mercado	UA	Betty Escalante	D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D03: Cambios en los cargos de las autoridades de la UA y UTC pueden afectar el mantenimiento de la certificación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Jefatura UA 2. Especialistas logísticos de la UA 3. Áreas usuarias 4. Proveedores	R-011	Ofrecer soborno para filtrar información de cotizaciones de terceros a un proveedor.	1. Perjuicio económico a la universidad por posible selección a un proveedor que envía una oferta que no está acorde a la indagación de mercado.	No existen controles	2	3	6	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Revisión aleatoria de expedientes por parte de los coordinadores administrativos.	30/09/2025	Laptop Internet Asignación de personal	Coordinador del SGAS Jefatura UA	1	2	2	SI	La acción 3. tiene fecha de implementación hasta el 30/05/2025		
13	36.03.02.00	Gestión de adquisiciones	36.03.02.02	Realizar Investigación de Mercado	UA	Betty Escalante	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Jefatura UA 2. Especialistas logísticos de la UA 3. Proveedores	R-012	Ofrecer soborno para emitir cotizaciones que presentan mejor propuesta económica.	1. Perjuicio económico a la universidad por desconocimiento de la cotización omitida que resultaba más favorable.	1. Existencia del portal transparencia, en el que cualquier ciudadano puede solicitar acceso al expediente de contratación.	2	3	6	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Verificar que se haya atendido adecuadamente a las solicitudes de información mediante el portal transparencia.	15/03/2024	Laptop Internet Personal	Coordinador del SGAS Jefatura UA	1	3	3	SI	Se evidenciaron la atención de las solicitudes de información requeridas.		
14	36.03.02.00	Gestión de adquisiciones	36.03.02.06	Generar Orden de Compra o Servicio	UA	Betty Escalante	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Jefatura UA 2. Especialistas logísticos de la UA 3. Proveedores	R-013	Ofrecer soborno para generar el orden de compra o servicio sin contar con la documentación completa.	1. Posteriores observaciones en la etapa de pago a la orden de compra o servicio y anulación de orden. 2. Apertura de proceso administrativo por incumplimiento de la ley de contrataciones.	1. Llenado adecuado del Check List de contratación.	1	2	2	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Verificación de que todas las contrataciones cuenten con el Check list completo.	30/03/2025	Laptop Internet	Coordinador del SGAS Jefatura UA	1	2	2	SI	Las verificaciones lo realizan los coordinadores administrativos.		
15	36.03.03.00	Gestión de Contratos	36.03.03.01	Ejecución Contractual	UA	Cristhian Arunategui	9001:2015, 14001:2015 y 45001:2018. 003: Disponibilidad de capacitaciones gratuitas promovidas por entidades del Estado, orientadas al fortalecimiento de capacidades en temas de integridad, transparencia y prevención del soborno.	1. Jefatura UA 2. Especialistas logísticos de la UA 3. Áreas usuarias 4. Proveedores	O-002	Establecer un lineamiento de verificación de documentación que un proveedor entregue, para la elaboración de contrato de un procedimiento de selección adjudicado.	1. Mejor control de los documentos y salvaguardar los intereses de la institución al revisar la veracidad de la documentación recepcionada.	1. Ley N° 32069, Ley General de Contrataciones Públicas, y su Reglamento aprobado por Decreto Supremo N° 009-2025-EF y sus modificatorias.	2	3	6	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Procedimiento de verificación de documentación recepcionada para la elaboración de contrato.	30/09/2025	Laptop Internet	Coordinador del SGAS	2	3	6	SI	La acción 3. tiene fecha de implementación hasta el 30/09/2025		
16	36.03.02.00	Gestión de adquisiciones	36.03.02.02	Realizar Investigación de Mercado	UA	Betty Escalante	D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D03: Cambios en los cargos de las autoridades de la UA y UTC pueden afectar el mantenimiento de la certificación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Jefatura UA 2. Especialistas logísticos de la UA 3. Áreas usuarias 4. Proveedores	R-014	Ofrecer soborno para concertar precio durante la etapa de indagación de mercado, mediante el envío de correos solo a proveedores que tienen cierto vínculo entre ellos.	1. Perjuicio para la institución ante el riesgo de pagar mayor monto del que realmente corresponde, debido a que el precio no refleja el monto real.	1. Ley N° 32069, Ley General de Contrataciones Públicas, y su Reglamento aprobado por Decreto Supremo N° 009-2025-EF y sus modificatorias.	1	3	3	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Elaborar un informe para la determinación del valor estimado, acorde con la Ley N°32069.	30/09/2024	Laptop Internet	Coordinador del SGAS Jefatura UA	1	3	3	SI	La acción 3. tiene fecha de implementación hasta el 30/09/2025		



MATRIZ DE RIESGOS DE SOBORNO Y OPORTUNIDADES

Código:	SGAS - F - 005
Versión:	V.03
Fecha de aprobación:	9/5/2025

ELABORADO POR Coordinador de la Unidad de Abastecimiento (UA) Coordinadora de la Unidad de Tesorería y Contabilidad (UTC)	REVISADO POR Jefe de la Unidad de Abastecimiento (UA) Jefa de la Unidad de Tesorería y Contabilidad (UTC)	APROBADO POR Director General de Administración de la UNI
--	--	---

Fecha de actualización: 7/3/2025

NRO	IDENTIFICACIÓN DE LOS RIESGOS Y OPORTUNIDADES DEL SGAS						ANÁLISIS DEL RIESGO			TRATAMIENTO DEL RIESGO / OPORTUNIDADES				EVALUACIÓN DE EFICACIA DE LAS ACCIONES										
	PROCESO		SUBPROCESO		RESPONSABLE	FUENTE - CAUSA ASOCIADOS (SE EXTRAER DE LA MATRIZ FODA)	ÁREAS Y ENTIDADES IMPLICADAS	RIESGO / OPORTUNIDAD	EFFECTO	CONTROLES EXISTENTES	CALIFICACIÓN			ACCIONES				CALIFICACIÓN						
	ID PROC	Detalle	ID SUBP	Detalle	Unidad	Encargado		ID R/O	Detalle	Detalle	Detalle	PROB	SEV	V.R. / V.O.	Nuevos controles y/o acciones a implementar	Fecha de implementación	Recursos requeridos	Responsable de la ejecución	PROB	SEV	V.R. / V.O. RES	¿Es eficaz la acción?	Observaciones	
17	36.03.03.00	Gestión de Contratos	36.03.03.05	Otorgar Conformidad	UA	Juliana Caballero	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Jefatura UA 2. Área de Facturación - UA 3. Áreas usuarias 4. Proveedores	R-015	Ofrecer soborno para no aplicar penalidad por incumplimiento en el plazo de ejecución del servicio o entrega del bien.	1. Pago de monto mayor al que realmente se debe realizar debido al incumplimiento de ejecución del plazo contractual.	1. Evaluación y contraste de la documentación emitida por el área usuaria a través del formato de conformidad.	3	2	6	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Control aleatorio por parte de la coordinadora de facturación.	30/08/2025	Laptop Internet	Coordinador del SGAS Jefatura UA	1	2	2	SI	La acción 3, tiene fecha de implementación hasta el 30/08/2025
18	36.03.04.00	Gestión de almacén	36.03.04.01	Recepción de Bienes	UA	1. Brígida Nancy Muñoz Solado de Vargas	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Área de Almacén - UA 2. Proveedores 3. Áreas usuarias	R-016	Ofrecer soborno para recepcionar una entrega diferente a la orden de compra.	1. No cubrir con las necesidades del área usuaria. 2. Perjuicio económico a la entidad.	1. Las modificaciones solamente se pueden aceptar mediante un documento formal que el proveedor ingresa a la Unidad de Abastecimiento, luego de la evaluación y aceptación correspondiente por el área usuaria.	1	3	3	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Verificación aleatoria de los bienes recibidos por parte de la Jefatura del área.	30/05/2025	Laptop Internet Asignación de personal	Coordinador del SGAS Jefatura UA	1	2	2		La acción 3, tiene fecha de implementación hasta el 30/05/2025
19	36.03.04.00	Gestión de almacén	36.03.04.01	Recepción de Bienes	UA	1. Brígida Nancy Muñoz Solado de Vargas	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Área de Almacén - UA 2. Proveedores 3. Áreas usuarias	R-017	Ofrecer soborno para sellar la guía de remisión de un bien con una fecha anterior a la de la entrega real.	1. Percepción de vulnerabilidad ética institucional frente a sus proveedores. 2. Perjuicio económico a la entidad.	1. Revisión a través del sistema SIGA-MEF.	1	2	2	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Revisiones de muestras a los registros de ingreso de bienes.	30/05/2025	Laptop Internet	Coordinador del SGAS de la UA Jefatura UA	1	1	1		La acción 3, tiene fecha de implementación hasta el 30/05/2025
20	36.03.04.00	Gestión de almacén	36.03.04.01	Recepción de Bienes	UA	1. Brígida Nancy Muñoz Solado de Vargas	D01: Ausencia de procedimientos formalmente documentados y estandarizados para las actividades operativas que realizan las Unidades de Abastecimiento (UA), Tesorería y Contabilidad (UTC). D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Área de Almacén - UA 2. Proveedores 3. Áreas usuarias	R-018	Ofrecer soborno para registrar una cantidad de bienes diferente a la orden de compra	1. No cubrir con las necesidades del área usuaria. 2. Perjuicio económico a la entidad.	1. Realizar una inspección visual de los bienes recibidos por parte de la jefatura de almacén.	1	3	3	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Complementar y validar los bienes por parte del área usuaria (PECOSA).	31/01/2025	Laptop Internet Asignación de personal	Coordinador del SGAS Jefatura UA	1	1	1	SI	Las PECOSAS son firmadas cuando el área usuaria recoge y da conformidad del bien recibido.
21	36.03.05.00	Gestión patrimonial	36.03.05.02	Baja de Bienes, Muebles e Inmuebles Patrimoniales	UA	1. César Guillén Romani	D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Área de Patrimonio - UA 2. Áreas usuarias	R-019	Ofrecer soborno para recepcionar bienes (aparatos eléctricos y electrónicos) en estado de baja que se encuentran desmantelados.	1. Imposibilidad de realizar subastas, transferencias o donaciones de bienes en estado de baja.	1. Llenado de formato de baja de bienes en el que se señalan las partes internas entregadas.	1	3	3	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Establecer fiscalizaciones bimestrales a los áreas usuarias, únicamente para los aparatos eléctricos y electrónicos.	30/07/2025	Laptop Internet	Coordinador del SGAS Área de Soporte Informático - UA	1	2	2	SI	La acción 3, tiene fecha de implementación hasta el 30/07/2025
22	36.03.05.00	Gestión patrimonial	36.03.05.03	Inventariar Bienes y Muebles Patrimoniales	UA	1. César Guillén Romani	D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Área de Patrimonio - UA 2. Áreas usuarias	R-020	Ofrecer soborno para omitir observaciones del informe de inventario realizado por personal de Patrimonio.	1. Malversación patrimonial. 2. Inicio de proceso administrativo al trabajador de Patrimonio.	1. Llenado de formato en el que se detallan observaciones al procedimiento de inventario. 2. Actas de verificación de inventario.	1	3	3	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Revisión y Verificación aleatoria de los informes de inventario por parte del jefe de patrimonio.	30/03/2025	Laptop Internet Asignación de personal	Coordinador del SGAS Jefatura UA	1	1	1		El jefe de patrimonio revisa y verifica las actas de inventariado que realiza el personal de patrimonio.
23	3.4	Gestión patrimonial	36.03.05.02	Baja de Bienes, Muebles e Inmuebles Patrimoniales	UA	1. César Guillén Romani	D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Área de Patrimonio - UA 2. Personal de vigilancia de la USG 3. Compradores externos	R-021	Ofrecer soborno para retirar del campus universitario y comercializar los bienes dados de baja.	1. Imposibilidad de realizar subastas, transferencias o donaciones de bienes en estado de baja.	1. Verificación de existencia del formato de salida de bienes patrimoniales del Campus Universitario, debidamente firmado.	1	3	3	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Realizar una inspección física bimestral al almacén de bienes que han sido dados de baja.	30/06/2025	Laptop Internet Asignación de personal	Coordinador del SGAS Área de Patrimonio - UA	1	1	1	SI	La acción 3, tiene fecha de implementación hasta el 30/07/2025
24	36.05.00.00	Gestión de Soluciones Tecnológicas	36.05.04.00	Control de Soluciones Tecnológicas	UTC	1. Jaime Antonio Villaverde Gonzales 2. Jonathan Damian Saromo 3. Eduardo Ceron Jimenez	F04: La totalidad del personal de la UA y la UTC manifiesta su compromiso con el SGAS. O07: La Universidad provee financiamiento para el mantenimiento del Sistema de Gestión Antisoborno Certificado en UA y UTC	1. Jefatura UTC 2. Área de Informática - UTC 3. Oficina de Tecnologías de la Información (OTI)	O-03	Contar con una red independiente para mayor resguardo de la información	1. Resguardo de la información económica de la UTC. 2. Menor vulnerabilidad de la red ante ataques cibernéticos.	1. Administración de la red interna mediante un Active Directory (AD). 2. Registro de las personas que ingresan al dominio interno UTC. 3. Verificación de los LOGS de acceso.	1	3	3	1. Firma de Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Solicitar a la OTI, mediante un oficio, el alcance de la red de la UTC, respecto a la información.	9/05/2025	Laptop Internet Asignación de personal	1 y 2: Coordinador ISO 37001 UTC 3: Área de Informática - UTC	1	3	3	NO	El 29/04/2025 se remitió el oficio a OTI, a la espera de la respuesta.
25	36.05.00.00	Gestión de Soluciones Tecnológicas	36.05.04.00	Control de Soluciones Tecnológicas	UTC	1. Jaime Antonio Villaverde Gonzales 2. Jonathan Damian Saromo 3. Eduardo Ceron Jimenez	D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Jefatura UTC 2. Área de Informática - UTC	R-22	Ofrecer soborno para vulnerar la base de datos de la UTC.	1. Generación de información en la base de datos de la UTC por parte de terceros no autorizados. 2. Manipulación de información en perjuicio de la imagen de los usuarios de la UTC. 3. Apertura de proceso administrativo al identificado como receptor del	1. Solo personal designado cuenta con acceso a la base de datos de la UTC. 2. Registro mediante bitacoras de las personas que ingresan a la base de datos de la UTC. 3. Se cuenta con Backup de la base de datos.	1	3	3	1. Firma de Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Implementar un lector biométrico para el registro de los visitantes al área informática.	30/06/2025	Laptop Internet Asignación de personal Presupuesto asignado	1 y 2: Coordinador ISO 37001 UTC 3: Área de Informática - UTC	1	3	3	SI	El 29/04/2025 se remitió el oficio a OTI, a la espera de la respuesta.
26	36.05.00.00	Gestión de Soluciones Tecnológicas	36.05.04.00	Control de Soluciones Tecnológicas	UTC	1. Jaime Antonio Villaverde Gonzales 2. Jonathan Damian Saromo 3. Eduardo Ceron Jimenez	D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D03: Cambios en los cargos de las autoridades de la UA y UTC pueden afectar el mantenimiento de la certificación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Jefatura UTC 2. Área de Informática - UTC	R-23	Ofrecer soborno para brindar acceso a los sistemas de información del SIOCEF.	1. Visualización y/o edición de información restringida.	1. Autorización de acceso al SIOCEF mediante un oficio dirigido a la jefatura de UTC, de acuerdo a las funciones y perfiles del MOF.	1	3	3	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Remitir oficios para Baja de usuarios del SIOCEF de personal sin vínculo laboral con la UNI.	30/05/2025	Laptop Internet Asignación de personal	1 y 2: Coordinador ISO 37001 UTC 3 y 4: Área de Informática - UTC	1	3	3		El 07/05/2025 se remitió a las facultades y dependencias, la solicitud de validación de usuarios activos de los sistemas de información de UTC.



MATRIZ DE RIESGOS DE SOBORNO Y OPORTUNIDADES

Código:	SGAS - F - 005
Versión:	V.03
Fecha de aprobación:	9/5/2025

ELABORADO POR Coordinador de la Unidad de Abastecimiento (UA) Coordinadora de la Unidad de Tesorería y Contabilidad (UTC)	REVISADO POR Jefe de la Unidad de Abastecimiento (UA) Jefa de la Unidad de Tesorería y Contabilidad (UTC)	APROBADO POR Director General de Administración de la UNI
--	--	---

Fecha de actualización: 7/3/2025

IDENTIFICACIÓN DE LOS RIESGOS Y OPORTUNIDADES DEL SGAS							ANÁLISIS DEL RIESGO			TRATAMIENTO DEL RIESGO / OPORTUNIDADES				EVALUACIÓN DE EFICACIA DE LAS ACCIONES									
NRO	PROCESO		SUBPROCESO		RESPONSABLE		FUENTE - CAUSA ASOCIADOS (SE EXTRAER DE LA MATRIZ FODA)	ÁREAS Y ENTIDADES IMPLICADAS	RIESGO / OPORTUNIDAD	EFFECTO	CONTROLES EXISTENTES	CALIFICACIÓN			ACCIONES				CALIFICACIÓN				
	ID PROC	Detalle	ID SUBP	Detalle	Unidad	Encargado	Detalle		ID R/O	Detalle	Detalle	PROB	SEV	V.R. / V.O.	Nuevos controles y/o acciones a implementar	Fecha de implementación	Recursos requeridos	Responsable de la ejecución	PROB	SEV	V.R. / V.O. RES	¿Es eficaz la acción?	Observaciones
27	36.05.00.00	Gestión de Soluciones Tecnológicas	36.05.04.00	Control de Soluciones Tecnológicas	UTC	1. Jaime Antonio Villaverde Gonzales 2. Jonatan Damian Saromo 3. Eduardo Cerron Jimenez	D02: Alta rotación del personal locador en la UA y UTC, lo que dificulta la continuidad en la aplicación del SGAS. D03: Cambios en los cargos de las autoridades de la UA y UTC pueden afectar el mantenimiento de la certificación del SGAS. D04: Bajo nivel de cumplimiento del Programa anual de capacitaciones e inducciones, lo que limita la efectividad del SGAS y expone a las Unidades de Abastecimiento (UA) y Tesorería y Contabilidad (UTC) a riesgos por desconocimiento o mala aplicación de los controles establecidos.	1. Jefatura UTC 2. Área de Informática - UTC 3. Áreas usuarias	R-24	Ofrecer soborno para crear usuario a un tercero no autorizado para acceder a la red de UTC.	1. Vulnerabilidad de la red 2. Filtración de información restringida.	1	3	3	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Solicitar mediante documento dar de baja a los usuarios que tuvieron acceso a la red y ya no están laborando.	30/05/2025	Laptop Internet Asignación de personal	1 y 2: Coordinador ISO 37001 UTC 3 - Área de Informática - UTC	1	3	3		El 07/05/2025 se remitió a las facultades y dependencias, la solicitud de validación de usuarios activos de los sistemas de información de UTC.
28	36.05.00.00	Gestión de Soluciones Tecnológicas	36.05.04.00	Control de Soluciones Tecnológicas	UTC	1. Jaime Antonio Villaverde Gonzales 2. Jonatan Damian Saromo 3. Eduardo Cerron Jimenez	F-07: En la UA y UTC se viene implementando la ISO 9001:2015, 14001:2015 y 45001:2018. F10: La Unidad de Abastecimiento y la Unidad de Tesorería y Contabilidad cuentan con un canal de atención de reclamos físico y virtual.	1. Jefatura UTC 2. Área de Informática - UTC	O-04	Control y soporte técnico interno al Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF).	1. Disponibilidad continua para el uso del SIAF. 2. Continuidad de las actividades de gestión de información en el SIAF.	2	3	6	1. Compromiso antisoborno por parte del personal. 2. Capacitación de la Política Antisoborno. 3. Hacer uso del SIAF WEB, en	9/05/2025	Laptop Internet Asignación de personal	1 y 2: Coordinador ISO 37001 UTC 3 - Área de Informática - UTC	3	3	9	SI	El 28/04/2025, mediante correo del MEF, se comunicó a la UNI, la obligatoriedad del uso del SIAF web en reemplazo del SIAF cliente.

LEYENDA:

ID PROC	Identificación de proceso a nivel 1 (ver SGAS - F - 004)
ID SUBP	Identificación de proceso a nivel 2 (ver SGAS - F - 004)
ID FODA	Identificación de factor en Análisis FODA (ver SGAS - F - 001)
ID R/O	Identificación de riesgo u oportunidad
PROB	Probabilidad (escala 1 al 3: Improbable - Probable - Muy probable)
SEV	Severidad (escala 1 al 3: Riesgo bajo - Riesgo medio - Riesgo Alto)
V.R. / V.O.	Valor de riesgo / Valor de oportunidad (PROB x SEV)
V.R. / V.O. RES.	Valor de riesgo residual / Valor de oportunidad residual (PROB x SEV)
UA	Unidad de Abastecimiento de la UNI
UTC	Unidad de Tesorería y Contabilidad de la UNI

PROTOCOLO DE ATENCIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES:

V.R. / V.O. (PROB x SEV)		Tratamiento de Riesgos	Tratamiento de Oportunidades
1 - 2	Bajo	No se requiere medidas de control adicionales. Mantener las medidas de control existentes.	No es necesario aprovechar la oportunidad.
3 - 4	Medio	Establecer medidas de control preventivas y/o correctivas.	Establecer acciones o actividades para aprovechar la oportunidad, previa aprobación de la Alta Dirección.
6 - 9	Alto	Establecer acciones o actividades de mejora para reducir el nivel de riesgo.	Establecer acciones o actividades de mejora para aprovechar la oportunidad, previa aprobación de la Alta Dirección.