

ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA DEL SUBCOMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL (SCARI) DE LA UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE AGUASCALIENTES SCARI/UPA-2023-1ORD

En la Aguascalientes, Aguascalientes, siendo las 11:00 horas del día 27 de enero del año dos mil veintitrés, reunidos en la Sala Magna Don Luis Barba González, ubicada en del edificio 6 planta alta, con la presencia del Ing. Jorge Maldonado Díaz en su carácter de coordinador de control interno y presidente del subcomité de administración de riesgos, la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes, en su carácter de Vocal ejecutivo y enlace de Administración de Riesgos Institucional, Mtro. Juan Alberto Pérez de Loera representante del área Jurídica, Dr. Carlos Alejandro de Luna Ortega Director de Planeación, Lic. Miriam Medina López Directora de Vinculación, Mtra. Mahely Eugenia Lozano Hernández Directora de Contabilidad, el Ing. Edgar Oswaldo De Luna Gallegos representante del área de Tecnologías de la Información, el Lic. Manuel Alejandro García Sabás en su carácter de enlace de control interno, Mtra Sandra Patricia Flores Esquivel Secretaria Académica, todos de la Universidad Politécnica de Aguascalientes; con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal y el Modelo Estatal de Marco Integrado de Control Interno para el Sector Público en materia de Administración de Riesgos, se procede a llevar a cabo la primera sesión ordinaria del Subcomité de Administración de Riesgos Institucional que en lo subsecuente se denominará SCARI.

La sesión se efectuó bajo el siguiente orden del día:

1. Presentación de integrantes al SCARI.
 - a. Certificación de cambios en integrantes al SCARI.
2. Pase de lista de asistentes.
3. Aprobación de la orden del día.
4. Aprobación del acta de la cuarta sesión ordinaria 2022 SCARI.
5. Seguimiento de acuerdos anteriores.
6. Desahogo de temas.
 - a. Presentación del 2do Reporte de Avances Semestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos.
 - b. Reflexión sobre el cumplimiento del PTAR 2022.
 - c. Presentación de aspectos de análisis a integrar en la Matriz de riesgos 2023.
 - d. Propuesta de metodología para Matriz de riesgos 2023.
7. Aprobación de acuerdos.
8. Asuntos Generales.
9. Clausura.

Primer punto.- Presentación de integrantes al SCARI.

a) Certificación de cambios en integrantes al SCARI

Con el uso de la palabra, la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes realiza la presentación de los integrantes al Subcomité de Administración de Riesgos Institucional, teniendo el cambio de dos integrantes del subcomité, representante de la Dirección Jurídica y representante de la Dirección de Vinculación.

Con el uso de la voz, la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes realiza la presentación del cambio de integrantes del Subcomité de Administración de Riesgos Institucional, notificando la baja como Vocal representante del área Jurídica a la Lic. Silvia Mireya Montelongo de Luna, teniendo el alta del Mtro. Juan Alberto Pérez de Loera como Vocal representante del área Jurídica, la baja de la Mtra. Evelin Merit Ventura Mena como vocal y representante ex comisionada en la Dirección de Vinculación y el alta de la Lic. Miriam Medina López como vocal representante de la Dirección de Vinculación.

Segundo punto.- Pase de lista de asistentes

Con el uso de la voz, la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes realiza el pase de lista de los asistentes, contando con la presencia del Ing. Jorge Maldonado Díaz, la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes, el Mtro. Juan Alberto Pérez de Loera, el Dr. Carlos Alejandro de Luna Ortega, la Lic. Miriam Medina López, la Mtra. Mahely Eugenia Lozano Hernández, el Ing. Edgar Oswaldo De Luna Gallegos, el Lic. Manuel Alejandro García Sabás y la Mtra. Sandra Patricia Flores Esquivel, teniendo el quorum legal para continuar con la reunión.

Tercer punto.- Aprobación del orden del día.

Con el uso de la voz, la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes, realiza la lectura del orden del día, siendo esta aprobada de forma económica por los asistentes.

Cuarto punto.- Aprobación del acta de la cuarta sesión ordinaria 2022 SCARI.

Con el uso de la voz, la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes, realiza la lectura del acta de la cuarta sesión ordinaria 2022 del SCARI, la cual fue compartida previamente a los miembros del subcomité y asistentes a dicha reunión, por lo cual el acta fue aprobada de forma económica por los asistentes.

Quinto punto.- Seguimiento de acuerdos anteriores,

Con el uso de la palabra, la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes reporta los avances de los acuerdos de la cuarta sesión ordinaria 2022, mostrando los siguientes resultados:

Acuerdo	Estatus	Observaciones
01/01ORD/2022 Cierre de las actividades de PTAR 2021 con apoyo de titulares de unidades administrativas.	Cerrado	Depto. de Egresos (de manera económica informó que, por falta de recursos económicos, no se ha logrado cerrar la acción de control consistente en la adquisición de un software para la digitalización de pólizas contables. Se precisa que, una vez que se consolide el área de Archivo, este software quedará bajo su competencia). Depto. de Recursos Humanos: entregó, de forma económica, avances de actualización de los procedimientos DOC-621, DOC-622 y DOC-623.

SP

Acuerdo	Estatus	Observaciones
01/02ORD/2022 Seguimiento de actividades PTARI de manera puntual y compartir reporte con subcomité y jefes directos	Cerrado	Se envía solicitud de información de avance a los responsables con copia a jefes inmediatos, adjuntando tabla de avance.
01/04ORD/2022 La jefatura de informática se compromete a cerrar las acciones pendientes del PTARI 2022 con fecha límite del 30 de noviembre de 2022	En seguimiento	Se entrega oficio el 08/12/2022 a la Jefatura de Informática solicitado la información del cierre de las acciones, recibiendo respuesta del mismo el 14 de diciembre de 2022, en el cual tres de cuatro acciones se reportan cerradas y una con un avance del 50%, indicando que se desconoce quién esté a cargo de Mejores Prácticas Gubernamentales en SAE para solicitar apoyo para dictamen técnico de los Site actualizado.

Sexto punto.- Desahogo de temas.

- Presentación del 2do Reporte de Avances Semestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos.
- Reflexión sobre el cumplimiento del PTAR 2022.
- Presentación de aspectos de análisis a integrar en la Matriz de riesgos 2023.
- Propuesta de metodología para Matriz de riesgos 2023.

Con el uso de la voz la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes realiza la presentación del segundo Reporte de Avances Semestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, del cual se menciona tener un 95.2% de cumplimiento del mismo, teniendo dos acciones que no fueron cerradas de un total de 42 acciones del Programa de trabajo.

Riesgo	Acción	Responsable	Avance
Infraestructura Tics de la institución deteriorada en mayor proporción respecto al ciclo de vida	Obtener dictamen técnico del estado actual de los site, consultando a especialistas en revisión y diagnóstico de equipos de esta índole.	Departamento de Informática	50%
Gestión del recurso humano proporcionado con poco o nulo impacto positivo al desarrollo de la institución	Actualización de procedimientos y delimitación correcta de las actividades propias del departamento de Recursos Humanos	Departamento de Recursos Humanos	85%

Con el uso de la voz la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes presenta la reflexión sobre el cumplimiento del PTAR 2022:

Se tiene un cumplimiento global del 95.2% sin embargo se identificaron las siguientes deficiencias:

- Las acciones no son cerradas en el tiempo programado, y el personal responsable no presenta justificaciones sustentadas para el atraso en sus actividades.
- Las evidencias mostradas para el cierre de las actividades son lo mínimo indispensable,

SP

- el personal tiene la percepción de que el PTAR es trabajo extra a sus actividades diarias.
- Falta de compromiso del personal para el cumplimiento del PTAR, ya que para que compartan la información de avance de actividades se debe recurrir a la emisión de oficios posterior a una o dos solicitudes de las que no se obtiene respuesta.
 - Es necesario que los jefes inmediatos se involucren en el seguimiento y cierre de las acciones de su personal
 - Se identifican no conformidades en auditorías internas y externas relacionadas con los riesgos identificados previamente, lo cual indica que las acciones tomadas por el personal son solamente para cumplir con el PTAR y no tienen continuidad.

Con el uso de la voz la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes presenta los aspectos de análisis a integrar en la matriz de riesgos 2023:

- Inventario y resguardo de activos fijos, específicamente material de laboratorio comprador con recurso IFEA ¿Cómo se controla la entrada y salida de los equipos en actividades de promoción y promoción?
- Mantenimientos a infraestructura no realizados por falta de presupuesto.
- Riesgo de incumplimiento con normativas ambientales por falta de presupuesto, esto debido a que la Ley General para la prevención y gestión integral de residuos establece en su artículo 67 En materia de residuos peligrosos, está prohibido el almacenamiento por más de seis meses en las fuentes generadoras.

Para el riesgo de inventarios y resguardos de activos fijos la Mtra. Mahely Eugenia Lozano Hernández Directora de Contabilidad menciona que todos los bienes de la Universidad se tienen registrados en activos fijos, sin embargo el control de la salida de la Universidad se complica porque los usuarios no siguen el procedimiento para registrar la salida del mismo, por lo cual se recomienda revisar el riesgo identificado con el departamento de Activos Fijos previo a plasmarlo en la matriz de riesgos 2023.

Respecto al riesgo de mantenimientos a infraestructura no realizados por falta de presupuesto la Mtra. Mahely Eugenia Lozano Hernández Directora de Contabilidad recomienda solicitar evidencias al área responsable sobre el rechazo de la solicitud de mantenimiento por falta de presupuesto, ya que presupuestalmente existen las partidas destinadas para los mantenimientos.

Con el uso de la voz la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes presenta la metodología para el desarrollo de la matriz de riesgos 2023 en la cual el análisis de riesgos 2022, identificación y reclasificación de riesgos 2022 para 2023, la integración y análisis de nuevos riesgos 2023 y proponer acciones de mitigación de riesgos serán responsabilidad del Enlace de Administración de Riesgos, mientras que la revisión de la matriz y PTAR 2023 será realizado por los Directores o secretarías de área responsables de acciones, la validación de la matriz y PTAR 2023 será realizada por el SCARI, la ejecución de las actividades será por parte de las áreas responsables de acciones y el seguimiento bimestral del avance de acciones será por parte del Enlace de Administración de riesgos.

La Dra. Claudia Isabel Gómez Montes establece los siguientes puntos para establecer actividades en el PTAR 2023:

1. Las fechas de inicio de actividades deberán ser en marzo de 2023 o posterior conforme a la naturaleza de la actividad.
2. Las fechas de cierre de actividades deberán ser a más tardar en el mes de noviembre de 2023, ya que anteriormente colocaban fechas demasiado holgadas (31 de

diciembre).

3. Los jefes inmediatos deberán involucrarse en el seguimiento y cumplimiento de las acciones de su personal.

Para lo anterior descritos los integrantes del SCARI manifestaron estar de acuerdo con la metodología propuesta.

Séptimo punto.- Aprobación de acuerdos

Con base en la información presentada durante la reunión, el Subcomité de Administración de Riesgos Institucional llega a los siguientes acuerdos de forma unánime:

01/04ORD/2022 La jefatura de informática se compromete a cerrar las acciones pendientes del PTAR 2022 con fecha límite el 30 de noviembre de 2022.

Octavo punto.- Aprobación de acuerdos

Con base en la información presentada durante la reunión, el Subcomité de Administración de Riesgos Institucional llega a los siguientes acuerdos de forma unánime:

01/01ORD/2023 Seguimiento a la acción abierta PTARI 2022 por parte del departamento de informática, cierre de la acción con fecha compromiso 15 de febrero de 2023 para contar con el contacto y fecha de diagnóstico de infraestructura tecnológica.

01/01ORD/2024 Evaluar y fortalecer el Sistema de Evaluación de Desempeño, Secretaría Administrativa y Recursos Humanos.

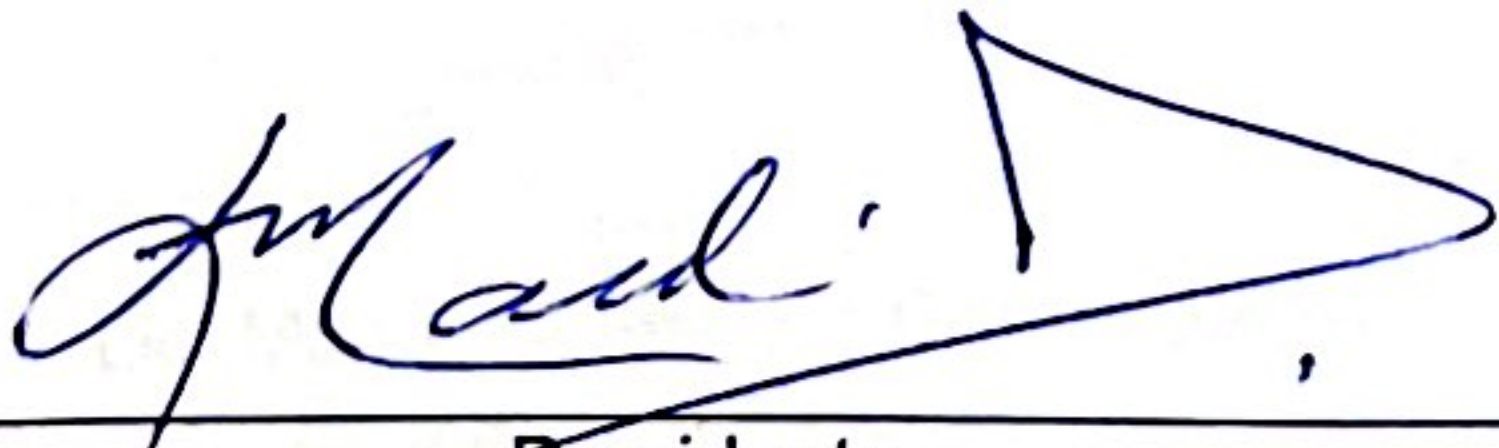
Octavo punto.- Asuntos Generales

Sin asuntos generales.

Noveno punto.- Clausura

Siendo las 12:45 horas del 27 de enero de 2023, la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes procede a realizar la clausura de la cuarta sesión ordinaria del SCARI, agradeciendo la participación de todos los asistentes.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS



Presidente

Ing. Jorge Maldonado Díaz
Secretario Administrativo



Vocal Ejecutivo


Dra. Claudia Isabel Gómez Montes
Jefatura del Departamento de Calidad
Institucional y Enlace de
administración de riesgos





Vocal

Dr. Carlos Alejandro de Luna Ortega
Director de Planeación



Vocal

Ing. Edgar Oswaldo de Luna Gallegos
Jefe del Departamento de Informática



Vocal

Mtra. Mahely Eugenia Lozano Hernández
Directora de Contabilidad



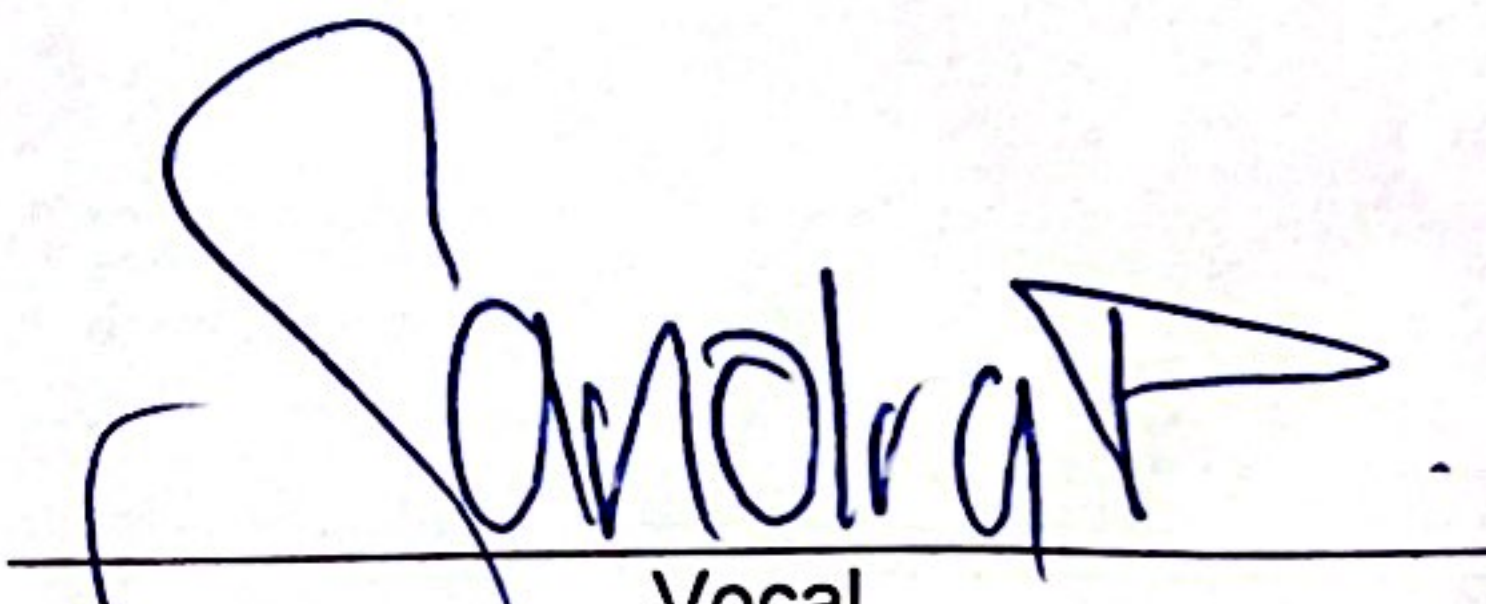
Vocal

Lic. Miriam Medina López
Directora de Vinculación



Vocal

Mtro. Juan Alberto Pérez de Loera
Director Jurídico



Vocal

Mtra. Sandra Patricia Flores Esquivel
Secretaría Académica

INVITADOS



Invitado

Lic. Manuel Alejandro García Sabás
Enlace de control interno

