

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante
de México

UPA

UNIVERSIDAD
POLITÉCNICA DE
AGUASCALIENTES

ACTA DE LA TERCERA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (CCODI) DE LA UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE AGUASCALIENTES CCODI-2025-03OR

En la ciudad de Aguascalientes, Aguascalientes, siendo las nueve horas con once minutos del día veintisiete del octubre del año dos mil veinticinco, reunidos en el Aula Magna en la planta alta del edificio 6, ubicado en la Universidad Politécnica de Aguascalientes, con la presencia del Maestro Jorge Maldonado Díaz, en su carácter de Secretario Administrativo y Coordinador de Control Interno; Licenciada Arlette González González, en su carácter de Enlace de Control Interno; Licenciada Mayra Guadalupe Ávila Muñoz, en su carácter de Titular de la Unidad Auditora del OIC; Doctor Carlos Alejandro de Luna Ortega, en su carácter de Director de Planeación; Maestra Reyna Moreno Vega, en su carácter de Encargada del despacho de la Dirección de Vinculación; Maestro José Luis Gallegos Ramírez Director de Estudios Profesionales en suplencia del Maestro Raúl Gutiérrez Perucho Secretario Académico; Maestra Mariana Muñoz Alonso Directora de Contabilidad; Licenciado Jaime Armando Romo Ramírez, en su carácter de Jefe del Departamento de Informática; todos en su calidad de Vocales; la Licenciada Jessica Michelle Rodríguez Villegas, en su carácter de Titular de la Unidad Investigadora; Licenciada Blanca Patricia Frías Esparza Titular de la Unidad Sustanciadora del OIC, el Técnico Christian Adrián Carrasco García, en su carácter de Auxiliar del departamento de Activos Fijos; Licenciada Hilda Yolanda Gutiérrez Castañeda, en su carácter de Jefa del Departamento de Responsabilidad Social y Ambiental; Ingeniera Karina Joselyn Díaz, en su carácter de Auxiliar del departamento de Responsabilidad Social y Ambiental; Cristian Emmanuel Hernández Herrera, en su carácter de Jefe del Departamento de Servicios Generales; Licenciada Indira Graciela Muñoz Mejía Analista de la Dirección Jurídica y la Doctora Claudia Isabel Gómez Montes Enlace de Administración de Riesgos y Jefa del Departamento de Calidad Institucional en su calidad de Invitados, 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, se procede llevar a cabo la sesión CCODI/UPA-2025-03OR del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará CCODI.

La sesión se efectuó bajo el siguiente orden del día:

1. Presentación de integrantes al CCODI.
2. Verificación y declaración del quorum legal.
3. Aprobación de la orden del día.
4. Seguimiento de acuerdos anteriores.
5. Desahogo de temas.
 - a) Presentación y, en su caso, aprobación del tercer reporte de avances del programa de trabajo de control interno 2025.
 - b) Presentación del reporte de avance del programa de trabajo de administración de riesgos.
 - c) Presentación del Inventario de tic's.
 - d) Situación de la implementación y actualización de los lineamientos que guían con integridad institucional: Estatuto Orgánico de la UPA, acciones del comité de ética, pasivos contingentes y así como de las solicitudes de acceso a la información pública ante la unidad de transparencia, por parte de la Dirección Jurídica.
 - e) Análisis y seguimiento a los avances en el cumplimiento de los programas y proyectos, financieros, con la armonización contable y presupuestaria de la Universidad por parte de la Dirección de Contabilidad y Dirección de Planeación.



449 442 1400



www.upa.edu.mx



Calle Paseo San Gerardo
No. 207, Fracc. San Gerardo,
C.P. 20342. Aguascalientes.

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante
de México

UPA

UNIVERSIDAD
POLITÉCNICA DE
AGUASCALIENTES

- f) Fiscalización y auditoría.
- 6. Aprobación de acuerdos.
- 7. Asuntos Generales.
- 8. Clausura.

Primer punto.- Presentación de integrantes del CCODI.

En el desahogo del punto número uno del Orden del Día, el Enlace de Control Interno Arlette González González mencionó que se dio de baja el Mtro. Juan Alberto Pérez de Loera quién ocupaba el cargo de Director Jurídico de la Universidad Politécnica de Aguascalientes.

Segundo punto.- Pase de lista de asistentes.

En el desahogo del punto número dos del Orden del Día, con el uso de la voz la Enlace Arlette González González una vez presentados los integrantes del CCODI procede al pase de lista de asistencia, contando con la presencia del Maestro Jorge Maldonado Díaz, en su carácter de Secretario Administrativo y Coordinador de Control Interno; Licenciada Mayra Guadalupe Ávila Muñoz Titular de la Unidad Auditora del OIC; Maestro José Luis Gallegos Ramírez Director de Estudios Profesionales en suplencia del Maestro Raúl Gutiérrez Perucho Secretario Académico; Doctor Carlos Alejandro de Luna Ortega Director de Planeación; Maestra Mariana Muñoz Alonso Directora de Contabilidad; Maestra Reyna Moreno Vega Encargada del despacho de la Dirección de Vinculación, Licenciado Jaime Armando Romo Ramírez Jefe del Departamento de Informática y la Doctora Claudia Isabel Gómez Montes Enlace de Administración de Riesgos y Jefa del Departamento de Calidad Institucional certificando que existe el quórum legal necesario para dar inicio a la misma.

Tercer punto.- Aprobación de la orden del día.

Con el uso de la voz, la Enlace de Control Interno Arlette González González, realiza la lectura del orden del día, siendo esta aprobada de forma económica y por **unanimidad de votos** de los integrantes presentes del Comité.

Cuarto punto.- Aprobación del acta de la sesión anterior.

Continuando con el desarrollo de la sesión, se somete a consideración de los presentes la Aprobación del acta de la Sesión Ordinaria número **CCODI/UPA-2025-02OR** de fecha treinta y uno de julio del año dos mil veinticinco, la cual fue aprobada por **unanimidad de votos** de los integrantes presentes del Comité, de forma económica.

Quinto punto.- Seguimiento de acuerdos anteriores.

Núm. Acuerdo	Descripción	Situación	% Avance
01/03OR/2023	Seguimiento por parte de la Dirección Jurídica al Estatuto de la Universidad Politécnica de Aguascalientes.	Se está por definir algunos cambios pendientes en algunas áreas para poder terminar el proyecto.	80%



GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante de México

UPA

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE AGUASCALIENTES

01/02OR/2025	Implementar una base de datos unificada entre el departamento de Activos Fijos y el departamento de Informática.	Se está trabajando de manera conjunta para lograr obtener datos para una mejor toma de decisiones.	99%
02/02OR/2025	Realizar un reporte mensual de avance de cada área respecto al Plan Anual de Mantenimiento.	Informó sobre el personal pendiente de su mantenimiento a la fecha de corte.	100%

Sexto punto.- Desahogo de temas.

a) Presentación del Tercer Avance Trimestral del PTCI.

En uso de la voz, el enlace de control interno Arlette González González informó que se obtuvo un porcentaje de avance del 72.6% con 10 acciones de mejora concluidas al 100%; sin embargo, esto no coloca a las demás acciones en incumplimiento ya que se encuentran en proceso mostrando porcentaje de avance con sus respectivas evidencias. Algunas de las limitantes que reportan es la falta de actualización del Estatuto Orgánico, falta de cultura ambiental y la falta de atención del personal a las solicitudes. Se aprobó por unanimidad de votos que la acción correspondiente a la actualización, aprobación y publicación del Manual de Procedimientos establecida dentro del PTCI 2025 cambie de responsable a la Doctora Claudia Isabel Gómez Montes quién es la persona facultada para dicho trámite.

Adicional a esto, invitó a los responsables de las acciones de mejora a que envíen sus evidencias correspondientes al momento de dar su avance ya que da soporte a la información que están entregando.

b) Presentación del Reporte Semestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos.

En uso de la voz, la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes Enlace de Administración de Riesgos y Jefa de Calidad dio a conocer el avance global del PTARI 2025, el cuál es del 67% promedio respecto a las 31 acciones comprometidas, de las cuales 6 acciones se reportan como cerradas y una acción en reestructuración. Aunado a lo anterior, dio a conocer las limitantes reportadas por el personal para poder cerrar las acciones, tales como: falta de presupuesto, falta de recurso humano, personal no capacitado, falta de compromiso del personal para apoyar acciones y el consumo de tiempo por actividades del día a día. Aunado a esto sugiere que es necesario establecer planes de capacitación enfocados a las necesidades reales de los departamentos, así como para el desarrollo de habilidades y capacidades del personal. Debido a que el tema de falta de presupuesto es recurrente, la Dra. Claudia Gómez hace énfasis en la necesidad de establecer estratégicamente la prioridad de las actividades que requieren presupuesto y realizar las asignaciones correspondientes.

En seguimiento a la acción de mejora relacionada con el Manual de Procedimientos y Servicios al Público (MPSP) en su segunda versión, reiteró que desde junio de 2024 el documento se encuentra completo y revisado por SIGOD, sin embargo, dicho documento no ha podido ser publicado ya que no se cuenta con la debida autorización de la Estructura orgánica por parte de SAE para la administración actual, así mismo es necesaria la validación correspondiente del Estatuto Orgánico, tales documentos son necesarios para poder concluir con el proceso de actualización y publicación del MPSP por lo que se concluye que se tiene un 95% de avance.



449 442 1400



www.upa.edu.mx



Calle Paseo San Gerardo
No. 207, Fracc. San Gerardo,
C.P. 20342. Aguascalientes.

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante
de México

UPA

UNIVERSIDAD
POLITÉCNICA DE
AGUASCALIENTES

c) Presentación del Inventario de tic's

En uso de la voz, el Licenciado Jaime Armando Romo Ramírez, Jefe del departamento de Informática informó que se tiene en su gran mayoría el inventario de TIC'S, comentó que faltan pocos equipos de integrarse al formato del inventario en el cual se está trabajando; sin embargo, una de las limitantes que presenta es que el personal no comparte en su totalidad los equipos que tiene a su resguardo por lo que continúan trabajando en poder tener en su totalidad la información.

d) Situación de la implementación y actualización de los lineamientos que guían con integridad institucional: Estatuto Orgánico de la UPA, acciones del comité de ética, pasivos contingentes y así como de las solicitudes de acceso a la información pública ante la unidad de transparencia, por parte de la Dirección Jurídica.

En uso de la voz la enlace Arlette González González, informó el último reporte que tuvo la Dirección Jurídica sobre los temas mencionados. En base al estatuto orgánico mencionó que ya se cuenta con el organigrama final de la estructura orgánica.

Respecto al comité de ética, este año se involucró con el personal dando una capacitación sobre el código de ética con apoyo de la contraloría del estado, control interno y recursos humanos, la actividad se realizó el 06 de octubre del presente año. Del mismo modo se promueven las acciones relacionadas a través de correos electrónicos y se está desarrollando un proyecto de difusión en las diversas áreas comunes de la universidad. Aunado a esto, la Enlace Arlette González González solicitó el apoyo al Maestro José Luis Gallegos Ramírez representante del área académica en esta sesión para que los maestros ingresen al curso de código de ética y conducta que se realiza en línea.

En uso de la voz la Licenciada Indira Graciela Muñoz Mejía informó que respecto al tema de transparencia se está en estatus de espera de la nueva persona que será el enlace y por ende el nuevo sujeto obligado como Director Jurídico para dar continuidad a los temas correspondientes.

Respecto al tema de declaraciones patrimoniales, en uso de la voz, la Licenciada Mayra Guadalupe Ávila Muñoz dio a conocer que se tiene un porcentaje de cumplimiento al 65% del tipo de declaración inicial y un 44% de la declaración de conclusión, por lo cual solicita el apoyo del maestro José Luis Gallegos Ramírez en representación del área académica para que los maestros que faltan de realizar sus declaraciones se acerquen con la Unidad Auditora para apoyar en la mejor disposición.

Anteriormente los días 08 y 09 de octubre se realizó una inspección en los maestros faltantes por realizar la declaración, obteniendo una verificación del 10% por lo que exhorta a los maestros a ser conscientes de sus obligaciones y que puedan evitar una denuncia o alguna sanción.

e) Análisis y seguimiento a los avances en el cumplimiento de los programas y proyectos, financieros, con la armonización contable y presupuestaria de la Universidad por parte de la Dirección de Contabilidad y Dirección de Planeación.

En uso de la voz, el Doctor Carlos Alejandro de Luna Ortega informó respecto a los cuatro programas presupuestales que se operan dentro de la Universidad: Extensión y Vinculación, Subsidios para Organismos Descentralizados, Planeación, Gestión y Transparencia, y Educación de Excelencia.

Señaló que se ha registrado un superávit en algunos indicadores, como en el correspondiente a "Movilidad de estudiantes y profesores realizadas", debido a que se proyectó un número menor al alcanzado; sin embargo, en el presente ejercicio se ha observado un incremento significativo en las



449 442 1400



www.upa.edu.mx



Calle Paseo San Gerardo
No. 207, Fracc. San Gerardo,
C.P. 20342. Aguascalientes.

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante de México

UPA

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE AGUASCALIENTES

actividades de movilidad. Por tal motivo, mencionó que se continuará trabajando en la revisión de los indicadores y en la consideración de otros factores relevantes.

Indicó que en el programa Planeación, Gestión y Transparencia se reporta un avance del 67% en la captación de ingresos propios, y que en Educación de Excelencia los indicadores serán actualizados en el último trimestre del año.

En uso de la voz, la Maestra Mariana Muñoz Alonso, Directora de Contabilidad, presentó el informe de avance de gestión financiera, señalando que dicho documento es requerido por la Secretaría de Finanzas para supervisar el uso y ejercicio del recurso conforme al calendario establecido. Explicó que algunas variaciones se deben a la recalendarización de los presupuestos, derivada del ajuste presupuestal con el que cuenta la Universidad. Asimismo, informó sobre el informe del SEVAC, el cual presenta un avance del 100%. Finalmente, mostró el oficio número UPA/SA/150/2025, mediante el cual se dio cumplimiento al tercer informe de gestión financiera, con fecha 10 de octubre de 2025.

f) Fiscalización y auditoría.

En uso de la voz, la Licenciada Mayra informó sobre las dos auditorías concluidas al 100%, correspondientes a la Dirección de Contabilidad y a la Secretaría Académica. Asimismo, mencionó que se encuentran en proceso dos auditorías adicionales dirigidas a la Dirección de Contabilidad, referentes a cuenta pública y participaciones.

Séptimo punto.- Solicitud de aprobación de acuerdos.

Núm. Acuerdo	Descripción	Responsable
01/03OR/2025	La Unidad Auditora tendrá acercamiento con Secretaría Académica para dar continuidad a las declaraciones patrimoniales.	Lic. Mayra Guadalupe Ávila Muñoz. Titular de la Unidad Auditora del OIC
02/03OR/2025	Se realizará una reunión con las áreas involucradas para diseñar un procedimiento de desvinculación.	Lic. Paola Viridiana de Santos Villarreal Jefa del Departamento de Recursos Humanos
03/03OR/2025	Para el personal que se integra y concluye dentro de la universidad, la Unidad Auditora solicita se canalicen con ella, para poder asesorar y apoyar a realizar la declaración de inicio y conclusión.	Lic. Mayra Guadalupe Ávila Muñoz. Titular de la Unidad Auditora del OIC
04/03OR/2025	Establecer un canal de comunicación con la federación de estudiantes en coordinación con la Secretaría Académica.	Mtro. Raúl Gutiérrez Perucho Secretario Académico

Octavo punto.- Asuntos Generales.

En uso de la voz, la Enlace Arlette González González expuso diversos puntos a considerar respecto a la Federación de Estudiantes de la Universidad Politécnica de Aguascalientes, recientemente instalada, tales como su estructura y organización, objetivos y visión, participación estudiantil, gestión de actividades y proyectos, así como su transparencia y rendición de cuentas. Lo anterior,



GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante
de México

UPA

UNIVERSIDAD
POLITÉCNICA DE
AGUASCALIENTES

con el propósito conocer la estructura, funciones y competencias de la Federación de Estudiantes para garantizar una adecuada coordinación entre los distintos actores universitarios, asegurar que sus actividades se desarrollen en congruencia con los objetivos institucionales y prevenir riesgos administrativos y organizacionales.

Por lo anterior, en uso de la voz, el Maestro Jorge Maldonado Díaz propuso establecer un canal de comunicación en coordinación con la Secretaría Académica, con el propósito de brindar acompañamiento y apoyo a la Federación de Estudiantes en el desarrollo de sus gestiones y actividades, sin intervenir en los procesos ya establecidos en cada área de la Universidad.

En uso de la voz, la Doctora Claudia Gómez informó sobre dos indicadores que contribuyen al cumplimiento de los objetivos institucionales. En cuanto al indicador de certificaciones, señaló que se llevará a cabo la recertificación en la norma ISO 9001 del 10 al 13 de noviembre del presente año, en la cual participarán la mayoría de las áreas representadas en la reunión, y que próximamente se notificará el plan de auditoría correspondiente.

Asimismo, respecto al indicador de la Encuesta de Satisfacción del Servicio, mencionó que ésta fue aplicada durante el periodo de mayo a junio del año en curso, obteniendo un nivel de satisfacción de 8.9, cifra superior a la establecida por el Comité de Rectoría y con un incremento de tres décimas en comparación con el año anterior. No obstante, indicó que aún existen seis servicios por debajo de la meta institucional, de los cuales cuatro ya presentaron sus planes de mejora, quedando dos pendientes correspondientes a Servicios Generales. Por ello, la Doctora Gómez exhortó a que se envíen las evidencias pertinentes, dado que representan un elemento fundamental para el proceso de recertificación.

Noveno punto. - Clausura.

Agotados los puntos del orden del día, y siendo las once horas con un minuto del día veintisiete de octubre del año dos mil veinticinco, se declara clausurada la tercera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Universidad Politécnica de Aguascalientes.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

Presidente Suplente
Mtro. Jorge Maldonado Díaz
Coordinador de Control Interno

Secretario Ejecutivo Suplente
Lic. Arlette González González
Enlace de Control Interno

Vocal
Mtro. José Luis Gallegos
Ramírez
Representante de Secretaría
Académica

Vocal
Dr. Carlos Alejandro de Luna
Ortega
Director de Planeación



GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante
de México

UPA

UNIVERSIDAD
POLITÉCNICA DE
AGUASCALIENTES

Vocal

Mtra. Mariana Muñoz-Alonso
Directora de Contabilidad

Vocal

Mtra. Reyna Moreno Vega
Encargada del Despacho de la
Dirección de Vinculación

Vocal

Lic. Jaime Armando Romo
Ramírez
Jefe del departamento de
Informática

Vocal

Lic. Mayra Guadalupe Ávila Muñoz
Titular de la Unidad Auditora del
OIC

INVITADOS

Invitado permanente

Dra. Claudia Isabel Gómez
Montes
Enlace de Administración de
Riesgos

Invitado

C. Cristian Emmanuel Hernández
Herrera
Jefe del Departamento de
Servicios Generales

Invitado

Lic. Hilda Yolanda Gutiérrez
Castañeda
Jefa del Departamento de
Responsabilidad Social y
Ambiental

Invitado

T.S.U. Christian Adrián Carrasco
García
Auxiliar del departamento de
Activos Fijos

Invitado

Ing. Joselyn Karina Díaz
Auxiliar del Departamento de
Responsabilidad Social y
Ambiental

Invitado

Lic. Jessica Michelle Rodríguez
Villegas
Titular de la Unidad Investigadora
del Órgano Interno de Control



GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante
de México

UPA

UNIVERSIDAD
POLITÉCNICA DE
AGUASCALIENTES

Invitado

Lic. Blanca Patricia Frías
Esparza
Titular de la Unidad
Sustanciadora del Órgano
Interno de Control

Invitado

Lic. Indira Graciela Muñoz Mejía
Analista de la Dirección Jurídica

