

# GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante  
de México

**UPA**

UNIVERSIDAD  
POLITÉCNICA DE  
AGUASCALIENTES

## ACTA DE LA CUARTA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (CCODI) DE LA UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE AGUASCALIENTES CCODI-2025-04OR

En la ciudad de Aguascalientes, Aguascalientes, siendo las nueve horas con once minutos del día veinte de febrero del año dos mil veintiséis, reunidos en la video sala, en la planta alta del edificio 1, 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 Juan Fernando Aguirre Sámano Director de Programa Académico de LNI en suplencia del Maestro Raúl Gutiérrez Perucho Secretario Académico; Maestra Mariana Muñoz Alonso, en su carácter de Directora de Contabilidad; Maestro Jesús Alfredo Nieto Estebanez, en su carácter de Director Jurídico, 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; la Contadora Mónica Ruvalcaba Vargas, en su carácter de Jefa del departamento de Activos Fijos; Licenciada Paola Viridiana de Santos Villarreal, en su carácter de Jefa del Departamento de Recursos Humanos; Licenciado Cristian Emmanuel Hernández Herrera, en su carácter de Jefe del Departamento de Servicios Generales 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 cuarto 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.
  - f) Fiscalización y auditoría.
6. Aprobación de acuerdos.



449 442 1400



www.upa.edu.mx



Calle Raseo 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

- 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 dio la bienvenida al Maestro Jesús Alfredo Nieto Estebanez quién fungirá como 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 Juan Fernando Aguirre Sámano Director de Programa Académico 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-2025-03OR** de fecha veintisiete de octubre 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.

Sesión y Núm. de Acuerdo	Acuerdo	Situación del acuerdo	% avance
01/03OR/2023	Seguimiento por parte de la Dirección Jurídica al Estatuto de la Universidad Politécnica de Aguascalientes.	En este momento ya se cuenta con el organigrama final de la estructura orgánica.	40%
01/04OR/2023	Actualizaciones de los perfiles y descripciones de puestos con base en el Nuevo Estatuto Orgánico de la Universidad	Se está trabajando en la revisión final de las Descripciones de puesto, sin embargo solo se actualizarán internamente ya que para realizar la	90%



# GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante de México.

**UPA**

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE AGUASCALIENTES

*[Handwritten signature]*

	Politécnica de Aguascalientes.	de actualización en el Sistema "Descripciones de puesto", es necesario tener primeramente la Actualización, Aprobación y Publicación de la Estructura y el Estatuto Orgánico	
02/04OR/2023	Actualización, aprobación y publicación oficial del Manual de Organización con base al Estatuto Orgánico de la Universidad Politécnica de Aguascalientes.	Se está realizando la integración de la información en el Manual de Organización.	50%
01/01OR/2025	Implementar lineamientos para el uso y cuidado de las aulas de la Universidad Politécnica de Aguascalientes.	Se informó por parte del Departamento de Servicios Generales los lineamientos para el uso y cuidado de las aulas, los cuales están en proceso de revisión para su publicación. (Último avance reportado)	80%
02/01OR/2025	Difundir el reglamento de los alumnos con la finalidad de dar a conocer las sanciones que pueden obtener por el mal uso de las instalaciones. Asimismo, asignar un "promotor de cuidado", para solventar alguna incidencia dentro del aula.	Un estudiante por grupo será quien apoye la difusión de los beneficios del cuidado de la infraestructura y elaborará un reporte por daños existentes. Asimismo, se solicitará el apoyo a FEUPA para realizar una campaña de responsabilidad.	0%
03/01OR/2025	Incluir dentro del curso de Inducción el área de activos fijos, servicios generales, de informática, relaciones públicas y responsabilidad social para personal docente y administrativo.	Por lo general los cursos de inducción se realizan en el mes de agosto o septiembre, por lo cual aún no se ha realizado ninguna actividad al respecto.	30%
01/02OR/2025	Implementar una base de datos unificada entre el Departamento de Activos Fijos y el Departamento de Informática.	Se comenzó a unificar criterios de administración de la información en donde se están empatando los datos que existen en el área de Activos Fijos e 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%

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Large handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



# GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante de México

**UPA**

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE AGUASCALIENTES

01/03OR/2025	La Unidad Auditora tendrá acercamiento con Secretaría Académica para dar continuidad a las declaraciones patrimoniales.	Se solicita nuevamente el apoyo para dar cumplimiento a la normativa aplicable en función de las declaraciones.	100%
02/03OR/2025	Se realizará una reunión con las áreas involucradas para diseñar un procedimiento de desvinculación.	Se realizó la reunión con las áreas correspondientes. Se encuentra pendiente la incorporación de las actualizaciones en el proceso.	90%
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.	Se solicita nuevamente el apoyo para dar cumplimiento a la normativa aplicable en función de las declaraciones.	100%
04/04OR/2025	Establecer un canal de comunicación con la federación de estudiantes en coordinación con la Secretaría Académica.	Se encuentra en proceso para designar una persona que será el canal de comunicación.	0%

Sexto punto. - Desahogo de temas.

**a) Presentación del Cuarto Avance Trimestral del PTCI.**

En uso de la voz, la Enlace de Control Interno, Arlette González González, previo a la presentación del informe cuatrimestral, concedió un espacio para informar sobre el Informe Anual remitido a la Contraloría del Estado.

Al respecto, señaló que se reportó un 97% de cumplimiento general, resultado derivado de la encuesta consolidada de Control Interno correspondiente al ejercicio 2025, para cuya integración se utilizó la herramienta proporcionada por la Contraloría del Estado.

**Resultado de Evaluación**

Componente / Elementos	Porcentaje de cumplimiento
1.- Ambiente de control	85%
Nivel Estratégico	95%
Nivel Directivo	60%
Nivel Operativo	100%



# GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante de México

**UPA**

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE AGUASCALIENTES

<b>2.- Evaluación de Riesgos</b>	<b>100%</b>
<i>Nivel Estratégico</i>	100%
<i>Nivel Directivo</i>	100%
<b>3.- Actividades de Control</b>	<b>99%</b>
<i>Nivel Estratégico</i>	100%
<i>Nivel Directivo</i>	100%
<i>Nivel Operativo</i>	98%
<b>4.- Información y Comunicación</b>	<b>100%</b>
<i>Nivel Estratégico</i>	100%
<i>Nivel Directivo</i>	100%
<i>Nivel Operativo</i>	100%
<b>5.- Supervisión</b>	<b>100%</b>
<i>Nivel Estratégico</i>	100%
<i>Nivel Directivo</i>	100%
<b>Cumplimiento General</b>	<b>97%</b>

Precisó que, durante el periodo que abarca el Informe Anual, no se registraron modificaciones en el avance de las acciones de mejora, en virtud de que los plazos coinciden con los del tercer trimestre. No obstante, se informó el cumplimiento total (100%) de diez acciones de mejora.

No. A.M.	Descripción de la Acción de Mejora	Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre	Observaciones
1	Curso de Inducción al personal administrativo y docente de nuevo ingreso.  NOTA: Estos cursos deberán abordar, de forma prioritaria temas como: Responsabilidades Administrativas, Sistema de Gestión de Calidad y Ambiental, Obligaciones en materia de Activos fijos, Informática.	100%	La acción de mejora se implementó de manera satisfactoria.
2	Plática sobre el Código de ética y conducta de la Universidad Politécnica de Aguascalientes.	100%	La acción de mejora se implementó de manera satisfactoria.
3	Capacitación y difusión sobre el Control Interno y Administración de Riesgos	100%	La acción de mejora se implementó de manera satisfactoria.
4	Actualización, aprobación y publicación oficial del organigrama institucional con base en el nuevo Estatuto Orgánico de la UPA.	50%	El departamento de Recursos Humanos continúa trabajando de la mano con diversas áreas



# GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante de México

**UPA**

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE AGUASCALIENTES

No. A.M.	Descripción de la Acción de Mejora	Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre	Observaciones
			para su actualización.
5	Actualización de los perfiles y descripciones de puestos con base en el nuevo Estatuto Orgánico de la UPA.	80%	El departamento de Recursos Humanos continúa trabajando de la mano con diversas áreas para su actualización.
6	Elaboración de un procedimiento operativo de alta y baja de personal, en términos del Sistema de Gestión de Calidad y Ambiental (SGCA). NOTA: El procedimiento deberá ser consensuado con todas las áreas implicadas en el alta o baja del personal.	100%	La acción de mejora se implementó de manera satisfactoria.
7	Aplicación de Encuestas de Clima Organizacional.	100%	La acción de mejora se implementó de manera satisfactoria.
8	Elaboración, implementación y evaluación de resultados del Plan de Acción para mejorar el clima organizacional.	10%	El departamento de recursos humanos se encuentra trabajando en el Plan de Acción.
9	Actualización, aprobación y publicación oficial del Manual de Organización con base en el nuevo Estatuto Orgánico de la UPA.	50%	Se realizaron reuniones con distintas áreas para trabajar el tema.
10	Actualización, aprobación y publicación oficial del Manual de Procedimientos con base en el nuevo Estatuto Orgánico de la UPA.	95%	Necesita la validación del estatuto y el manual organizacional para completar su validación.
11	Elaboración, aprobación y publicación de lineamientos o reglas de Información de la UPA, así como su respectiva instalación; o en su caso, emisión de una opinión técnica respecto a la improcedencia de operación de dicho Comité.	100%	La acción de mejora se implementó de manera satisfactoria.



# GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante de México

**UPA**

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE AGUASCALIENTES

*[Handwritten signature]*

No. A.M.	Descripción de la Acción de Mejora	Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre	Observaciones
12	Revisión y pertinencias de los formatos consignados en el Sistema de Gestión de la Calidad Ambiental (SGCA).  NOTA: En caso de actualización o baja de formatos, se deberá realizar la revisión del proceso en términos del SGCA.	30%	El departamento de servicios generales continúa trabajando en la actualización de sus procedimientos.
13	Actualización, aprobación y difusión del Manual de Políticas para el buen uso y funcionamiento de equipo de cómputo y sistemas de la Universidad Politécnica de Aguascalientes.	100%	La acción de mejora se implementó de manera satisfactoria.
14	Elaboración e implementación de Plan Anual de Mantenimiento Preventivo a los equipos de cómputo de la Universidad.	40%	El departamento de Informática continúa trabajando en la actividad mencionada.
15	Actualización de un registro de acuerdos/compromisos de los órganos colegiados y comités Institucionales en el Sistema de Medición y Evaluación de Gestión Gubernamental BSC.	100%	La acción de mejora se implementó de manera satisfactoria
16	Revisión y pertinencias de los formatos consignados en el Sistema de Gestión de la Calidad Ambiental (SGCA).  NOTA: En caso de actualización o baja de formatos, se deberá realizar la revisión del proceso en términos del SGCA y se deberá realizar su difusión correspondiente..	20%	La Unidad Investigadora se encuentra trabajando en lo antes mencionado.
17	Fomentar una cultura de denuncia y prevención mediante talleres, pláticas, sesiones dirigidas a estudiantes, docentes y administrativos sobre: Tipos de conductas indebidas, cómo y dónde denunciar, derechos del denunciante, protección frente a represalias con enfoque a la Igualdad y No discriminación.	40%	Se ha tenido comunicación con Contraloría del Estado para poder organizar una capacitación completa respecto al tema.
18	Supervisión de Vigilancia y Limpieza de las áreas de la UPA.	60%	El área de Servicios Generales continúa trabajando en la acción.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

20

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



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

*[Handwritten signature]*



El gigante de México

**UPA**

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE AGUASCALIENTES

No. A.M.	Descripción de la Acción de Mejora	Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre	Observaciones
19	<p>Reciclado y separación de residuos que genera el uso de consumibles en la UPA.</p> <p>NOTA: Especificar los desechos que van dentro de cada bote.</p>	50%	Con ayuda de Responsabilidad Social, se continúa trabajando en la concientización ambiental lo que ayuda también al área de Servicios Generales.
20	<p>Fomentar la cultura ambiental dentro de la comunidad universitaria</p> <p>NOTA: Pueden ser conferencias, semana ambiental, material de difusión, dinámicas atractivas para los estudiantes y docentes, etc.</p>	100%	La acción de mejora se implementó de manera satisfactoria.
21	<p>Capacitación y sensibilización al personal administrativo y docente en materia de resguardo de activos fijos, así como de responsabilidades administrativas sobre el mismo.</p>	100%	La acción de mejora se implementó de manera satisfactoria.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

Adicionalmente, la Enlace de Control Interno, Lic. Arlette González González, informó que se obtuvo un porcentaje de avance general al 4to trimestre del 86.9%, con un total de 15 acciones de mejora concluidas al 100%. No obstante, precisó que las acciones restantes no se consideran en incumplimiento, toda vez que se encuentran en proceso y reportan su respectivo porcentaje de avance, acompañado de las evidencias correspondientes.

*[Handwritten signature]*

Detalló que se registraron cuatro acciones de mejora con un avance acumulado menor al 50%; ninguna acción en el rango del 51% al 80%; y únicamente dos acciones con un cumplimiento entre el 81% y el 99%.

Finalmente, exhortó a los responsables de las acciones de mejora a remitir las evidencias de respaldo al momento de reportar sus avances, a fin de fortalecer la veracidad y el sustento de la información presentada.

*[Handwritten signature]*

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

En uso de la voz, la Dra. Claudia Isabel Gómez Montes informó que, respecto al cierre del proceso de Administración de Riesgos, y conforme a la distribución de acciones según su nivel de avance, se cuenta con un 45% de acciones concluidas. Asimismo, el 19% presenta un avance entre el 80% y el 99%; otro 19% registra un progreso del 50% al 80%; el 7% se encuentra en un rango de avance del 30% al 50%; y únicamente el 10% reporta un avance inferior al 30%.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



# GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante  
de México

**UPA**

UNIVERSIDAD  
POLITÉCNICA DE  
AGUASCALIENTES

Derivado de lo anterior, se obtiene un avance global promedio del 88% en las acciones correspondientes al PTAR 2025. Señaló que aquellas acciones que no lograron concluirse por diversos factores serán incorporadas al PTAR 2026 para su seguimiento y cierre.

Por otra parte, mencionó que las acciones a cargo del área de Salud Integral, relacionadas con el Plan de Protección Civil, representan un riesgo inminente para la organización, debido a que los documentos no se encuentran actualizados ni han sido debidamente difundidos, lo que limita el fortalecimiento de una cultura de seguridad institucional.

Finalmente, informó que los departamentos de Servicios Generales, Informática y Recursos Humanos no reportan el 100% de cumplimiento en sus acciones. En este sentido, para el Plan del próximo año se prevé la reestructuración objetiva de dichas acciones, a fin de facilitar su cumplimiento y lograr su conclusión dentro del ejercicio correspondiente.

## c) Presentación del Inventario de tic's.

En uso de la voz, el Licenciado Jaime Armando Romo Ramírez, Jefe del departamento de Informática informó el estado actual del inventario de Tecnologías de la Información y Comunicación, en el cual se identificaron los principales sistemas, aplicativos y equipos utilizados en las actividades administrativas, académicas y financieras de la institución.

Asimismo, se destacó la necesidad de fortalecer el registro y control de los activos tecnológicos, ya que es importante tenerlo sobre todo para el tema de riesgos y determinar que se tiene que hacer en caso de una condición importante. En este sentido, se solicitó a las diferentes áreas de la universidad su colaboración para proporcionar información adicional que permita complementar y actualizar el inventario institucional, así como reforzar la coordinación entre el área de informática y activos fijos, con el fin de optimizar la gestión de los recursos tecnológicos y apoyar la toma de decisiones.

## d) Situación de la implementación y actualización de los lineamientos que guían la 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, el Mtro. Jesús Alfredo Nieto Estebanez; Director Jurídico, informó sobre los avances en la implementación y actualización de los lineamientos que rigen la integridad institucional, incluyendo el proceso de actualización del Estatuto Orgánico de la Universidad, el cual presenta un avance aproximado hasta el mes de diciembre del 40%.

Se señaló que el proyecto de actualización se encuentra en proceso de consolidación, con la finalidad de ser presentado para su aprobación ante la Junta Directiva, atendiendo la necesidad de homologar la estructura orgánica con la operación actual de la institución.

Asimismo, se informó sobre las acciones realizadas por el Comité de Ética para actualizar la información de cómo estará conformado, y de las actividades las cuales serán orientadas a la difusión de principios y valores institucionales, así como el desarrollo de estrategias para fortalecer la cultura ética dentro de la comunidad universitaria.



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

En materia de transparencia, se reportó la atención de solicitudes de acceso a la información pública, así como la coordinación con la Contraloría del Estado para la capacitación en el uso de nuevos formatos de reporte.

## 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; Director de Planeación, presentó los Se cedió el uso de la voz al Doctor Alejandro, quien informó que, al igual que en el ejercicio anterior, la Universidad continúa operando con **cuatro programas presupuestales**, los cuales se mantendrán vigentes para el presente año. Con base en dichos programas, se presentaron los principales indicadores de desempeño y sus respectivos porcentajes de cumplimiento.

En lo referente al programa de Extensión y Vinculación, se reportó un cumplimiento del 142%, derivado de un incremento atípico en la movilidad estudiantil. Se explicó que, históricamente, este indicador había presentado niveles bajos; sin embargo, durante el periodo evaluado, un mayor número de estudiantes participó en programas de movilidad, financiados principalmente con recursos propios, lo que generó un resultado superior a lo proyectado. No obstante, se precisó que este comportamiento no necesariamente será constante en ejercicios posteriores, dado que depende en gran medida de la capacidad económica de los estudiantes.

En cuanto al programa relacionado con Planeación, Gestión y Transparencia, se informó el cumplimiento del 100% en el indicador de ingresos propios, lo que refleja un adecuado desempeño en la captación de recursos. Asimismo, se reportó un avance del 92% en certificaciones, señalando que la diferencia respecto al 100% no obedece a incumplimientos, sino a que algunos procesos se encontraban en desarrollo al momento del corte de información.

Finalmente, se resaltó como un resultado positivo el incremento en la matrícula estudiantil, el cual registró un crecimiento aproximado del 20% en comparación con el año anterior, superando las expectativas planteadas. En general, se concluyó que los programas presentan avances favorables, aunque con áreas susceptibles de fortalecimiento para ejercicios futuros.

## f) Fiscalización y auditoría.

En uso de la voz, la Lic. Mayra Guadalupe Ávila Muñoz; Titular de la Unidad Auditora, destacó la existencia de rezagos en el cumplimiento de las declaraciones patrimoniales, exhortando a las áreas a dar cumplimiento a la normativa aplicable.

En este apartado, se informó sobre las actividades de fiscalización y auditoría correspondientes al periodo, destacando que el programa anual de auditorías fue ajustado conforme a las indicaciones de la Contraloría del Estado. En particular, se comunicó la sustitución de una auditoría programada por la revisión preventiva del ejercicio de recursos federales, con el objetivo de anticipar posibles observaciones por parte de instancias fiscalizadoras externas.

Se señaló que dicha revisión se encuentra en proceso y se espera su conclusión en el corto plazo, contribuyendo al fortalecimiento del control interno y la transparencia en el manejo de los recursos públicos.



# GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante  
de México

**UPA**

UNIVERSIDAD  
POLITÉCNICA DE  
AGUASCALIENTES

## Séptimo punto. - Solicitud de aprobación de acuerdos.

No. de Acuerdo	Descripción	Responsable
01/04OR/25	Formalizar mediante oficio la designación del enlace institucional con la Federación de Estudiantes.	Mtro. Raúl Gutiérrez Perucho Secretario Académico
02/04OR/25	Solicitar a las áreas los programas que manejan para hacer la verificación correspondiente de información para el inventario de TIC's.	Lic. Jaime Armando Romo Ramírez Jefe del Departamento de Informática
03/04OR/25	Difundir el procedimiento para la baja de bienes obsoletos.	C.P. Mónica Ruvalcaba Vargas Jefa del Departamento de Activos Fijos
04/04OR/25	Reforzar la promoción del uso adecuado y cuidado de las instalaciones por medio de una Circular.	Mtro. Raúl Gutiérrez Perucho Secretario Académico

El Enlace del Sistema de Control Interno hace constar que los acuerdos referidos fueron aprobados por **unanimidad de votos** de los integrantes presentes del Comité, de manera económica.

## Octavo punto. - Asuntos Generales.

En este apartado se abordaron diversas problemáticas y áreas de oportunidad relacionadas con la operación institucional, la cultura organizacional y el uso adecuado de los recursos, destacando lo siguiente:

1. Se enfatizó la necesidad de fortalecer la cultura de responsabilidad compartida, en la que tanto alumnos como docentes y personal administrativo contribuyan al cuidado de la infraestructura universitaria.
2. Se discutió la presencia de animales dentro de las instalaciones, señalando que, si bien existe sensibilidad hacia su cuidado, esta situación genera afectaciones en materia de higiene, seguridad e imagen institucional. Se consideró necesario establecer lineamientos claros respecto a este tema, así como reforzar la comunicación institucional para evitar prácticas que fomenten su permanencia dentro del campus.

De manera general, los asuntos tratados reflejan la necesidad de fortalecer la cultura organizacional, mejorar la comunicación institucional, formalizar procesos y reforzar la aplicación de la normatividad vigente, con el objetivo de garantizar un funcionamiento ordenado, eficiente y alineado a los principios institucionales.



# GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES



El gigante  
de México

**UPA**

UNIVERSIDAD  
POLITÉCNICA DE  
AGUASCALIENTES

## Noveno punto. - Clausura.

Agotados los puntos del orden del día, y siendo las diez horas con cuarenta y seis minutos del día veinte de febrero del año dos mil veintiséis, se declara clausurada la segunda 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. Juan Fernando Aguirre  
Sámano  
Representante de Secretaría  
Académica

**Vocal**

Mtro. Jesús-Alfredo Nieto-  
Estebanez  
Director Jurídico

**Vocal**

Dr. Carlos Alejandro de Luna  
Ortega  
Director de Planeación

**Vocal**

Lic. Mayra Guadalupe Ávila  
Muñoz  
Titular de la Unidad Auditora del  
Órgano Interno de Control



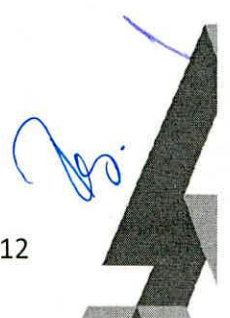
449 442 1400



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

**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

## INVITADOS

**Invitado permanente**

Dra. Claudia Isabel Gómez  
Montes  
Enlace de Administración de  
Riesgos

**Invitado**

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

**Invitado**

C.P. Mónica Ruvalcaba  
Vargas  
Jefa del Departamento de  
Activos Fijos

**Invitado**

Lic. Paola Viridiana de Santos  
Villarreal  
Jefa del Departamento de  
Recursos Humanos

**Invitado**

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

