

**ACTA DE LA SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DEL SUBCOMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL (SCARI) DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO
SCARI/UTR-2025 2OR**

En El Llano, Aguascalientes, siendo las diez horas del día **15 de julio** del año **2025**, reunidos en las instalaciones de la Universidad Tecnológica El Retoño, ubicada en Carretera a San Luis Potosí KM. 68 S/N, Comunidad El Retoño, El Llano, Aguascalientes, con la presencia de los CC. **MEGAN DANIELA CASTAÑEDA CAMARILLO**, en su carácter de Directora de Administración y Finanzas y Coordinadora de Control Interno; **CARLOS ENRIQUE SANDOVAL IBARRA**, en su carácter de Coordinador de Redes; **NAYELI ALEJANDRA LARA MORALES**, en su carácter de Coordinadora de Adquisiciones; **MITZI DANIELA RANGEL ÁVILA**, en su carácter de Coordinadora de Control Patrimonial; **ERICK PEREZ CASTAÑEDA**, en su carácter de Jefe del Departamento de Contabilidad; **LAURA LETICIA MARTÍNEZ RODRÍGUEZ**, en su carácter de Coordinadora del Sistema de Gestión de Calidad y de Enlace de Administración de Riesgos Institucional y **KAREN LIZETH GARZÓN PADILLA**, en su carácter de Jefa del Departamento Jurídico; 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 **SEGUNDA 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 del SCARI.
2. Pase de lista de asistentes.
3. Aprobación del orden del día.
4. Aprobación del acta de la sesión anterior.
5. Presentación y en su caso aprobación del 1er Reporte de Avances Semestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos del primer semestre del 2025.
6. Aprobación de acuerdos
7. Seguimiento de acuerdos anteriores
8. Asuntos generales.
9. Clausura

PRIMER PUNTO.- Presentación de integrantes del SCARI.

La MAE. Megan Daniela Castañeda Camarillo, quien preside la presente sesión como Presidenta del Subcomité dada su calidad de Directora de Administración y Finanzas de la Universidad y Coordinadora de Control Interno, personalidad que acredita con el nombramiento correspondiente, da la bienvenida a los miembros integrantes del mismo, reiterando la importancia que guarda el presente Subcomité para el funcionamiento adecuado de la Universidad como organismo descentralizado.

SEGUNDO PUNTO.- Pase de lista de asistentes.

Acto seguido, en auxilio del Enlace de Administración de Riesgos Institucional, el C. Fernando Tadeo Rodríguez, se procede al pase de lista para quedar como sigue:

NOMBRE COMPLETO	CARGO/FUNCIÓN	PRESENTE/AUSENTE
MEGAN DANIELA CASTAÑEDA CAMARILLO	Directora de Administración y Finanzas y Coordinadora de Control Interno	Presente
CARLOS ENRIQUE SANDOVAL IBARRA	Coordinador de Redes	Presente
NAYELI ALEJANDRA LARA MORALES	Coordinadora de Adquisiciones	Presente
MITZI DANIELA RANGEL ÁVILA	Coordinadora de Control Patrimonial	Presente
ERICK PEREZ CASTAÑEDA	Jefe del Departamento de Contabilidad	Presente
LAURA LETICIA MARTÍNEZ RODRÍGUEZ	Coordinadora del Sistema de Gestión de Calidad y Enlace de Administración de Riesgos Institucional	Presente
KAREN LIZETH GARZÓN PADILLA	Jefa del Departamento Jurídico	Presente

Con dicho pase de lista, se establece que existe quórum suficiente para el desarrollo de la presente sesión. **Establecido el quórum se pasa al siguiente punto.**

TERCER PUNTO.- Aprobación del orden del día.

En cumplimiento al tercer punto del orden del día, se les presenta a los integrantes el Orden del Día para la Sesión **SEGUNDA ORDINARIA DEL AÑO 2025** del presente Subcomité.

Se les pide a los integrantes manifestar las observaciones u oposiciones que sean pertinentes y, al no existir tales, se procede a la votación correspondiente. **Se vota por unanimidad a favor de la aprobación.**

CUARTO PUNTO.- Aprobación del acta anterior.

En cumplimiento al siguiente punto del orden del día, se pide a los integrantes la lectura, revisión y aprobación del acta de la primera sesión ordinaria del SUBCOMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETÓN para el 2025, con folio interno UTR.AC/SCARI/2025-OR-001. Se pone a la vista de los integrantes el acta en mención en original, exhibida por la Lic. Laura Leticia Martínez Rodríguez, Enlace de Administración de Riesgos Institucional, en conjunto con sus anexos.

Se les pide a los integrantes manifestar las observaciones u oposiciones que sean pertinentes y, al no existir tales, se procede a la votación correspondiente. **Se vota por unanimidad a favor de la aprobación**, recayendo en acuerdo en el siguiente sentido:

- **ACUERDO 01/SCARI/002OR/2025 MEDIANTE EL CUAL SE REVISA Y APRUEBA EL ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA DEL DOS MIL VEINTICINCO DEL SUBCOMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETÓN.**

QUINTO PUNTO. - Presentación y en su caso aprobación del 1er Reporte de Avances Semestral del programa de Trabajo de Administración de Riesgos del primer semestre del 2025.

Se presenta a los integrantes el **PRIMER REPORTE DE AVANCES SEMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS PARA EL PRIMER SEMESTRE DEL 2025** (enero a junio 2025), aprobado y firmado por el Dr. Jorge Alfredo Guillén Muñoz, en su calidad de Rector de la Universidad y MAE. Megan Daniela Castañeda Camarillo, en su calidad de Coordinadora de Control Interno. Se exhibe en original por la Lic. Laura Leticia Martínez Rodríguez, quedando debidamente notificados los presentes de su contenido.

Se pide a los integrantes manifestar las observaciones u oposiciones que sean pertinentes y al no existir tales se procede la votación correspondiente. La presidenta y secretaria cuentan los votos y determinan la aprobación por unanimidad, recayendo acuerdo en el siguiente sentido:

- **ACUERDO 02/SCARI/002OR/2025 MEDIANTE EL CUAL SE APRUEBA EL PRIMER REPORTE DE AVANCES SEMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS PARA EL PRIMER SEMESTRE DEL 2025 DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO.**

Se ordena anexar copia del mismo a la presente acta como anexo permanente.

En uso de la palabra, la secretaria del Subcomité informa a los presentes que dicho documento, en conjunto con el acuerdo que lo aprueba y el acta de la presente sesión, serán presentados para su revisión ante el Consejo Directivo en la sesión ordinaria que corresponda. Quedando debidamente notificados los integrantes, se procede al siguiente punto a tratar.

SEXTO PUNTO. – Aprobación de los acuerdos.

En cumplimiento al siguiente punto del orden del día, se les presenta a los integrantes los acuerdos tomados durante la presente sesión, los cuales se agregan a la presente acta, para su lectura y posterior aprobación, dándose por notificados del contenido de los mismos:

NÚM. ACUERDO	DESCRIPCIÓN
01/SCARI/002OR/2025	ACUERDO MEDIANTE EL CUAL SE REVISY APRUEBA EL ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA DEL DOS MIL VEINTICINCO DEL SUBCOMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO.
02/SCARI/002OR/2025	ACUERDO MEDIANTE EL CUAL SE APRUEBA EL PRIMER REPORTE DE AVANCES SEMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS PARA EL PRIMER SEMESTRE DEL 2025 DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO.

Se les pide a los integrantes manifestar las observaciones u oposiciones que sean pertinentes y, al no existir tales, se procede a la votación correspondiente. **Se vota por unanimidad a favor de la aprobación.**

SÉPTIMO PUNTO.- Seguimiento de acuerdos anteriores

En cumplimiento al siguiente punto del orden del día, se les presenta a los integrantes el seguimiento a los acuerdos tomados de la primera sesión de SCARI 2025:

SESIÓN Y NÚM. DE ACUERDO	DESCRIPCIÓN	ESTATUS DEL ACUERDO	% AVANCE
01/SCARI/001OR/2025	ACUERDO MEDIANTE EL CUAL SE REVISY APRUEBA EL ACTA DE LA CUARTA SESIÓN ORDINARIA DEL DOS MIL VEINTICUATRO DEL SUBCOMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO.	Se aprueba acta y se archiva.	100%
02/SCARI/001OR/2025	ACUERDO MEDIANTE EL CUAL SE APRUEBA EL REPORTE DE AVANCES SEMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS PARA EL SEGUNDO SEMESTRE DEL 2024 DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO.	Se aprueba y se archiva.	100%
03/SCARI/001OR/2025	ACUERDO MEDIANTE EL CUAL SE APRUEBA LA MATRIZ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL 2025.	Se aprueba y se archiva.	100%
04/SCARI/001OR/2025	ACUERDO MEDIANTE EL CUAL SE APRUEBA EL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL (PTAR) 2025.	Se aprueba y se archiva.	100%

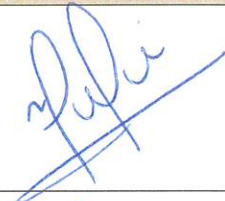
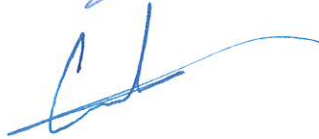
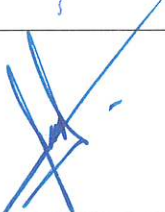
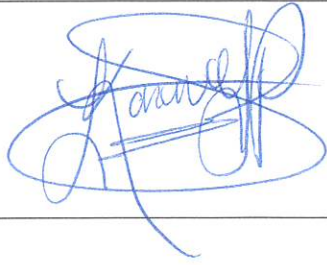
OCTAVO PUNTO.- Asuntos generales.

MAE. Megan Daniela Castañeda Camarillo, quien preside la presente sesión en su calidad de Coordinadora de Control Interno, procede a preguntar a los integrantes si existen asuntos generales, pendientes u observaciones que deseen manifestar en la presente sesión. Al responder de manera unánime en forma negativa, se procede al último punto del orden del día.

NOVENO PUNTO.- Clausura.

Agotados los puntos del orden del día, y siendo las 13 horas del día 15 de julio del año 2025, se declara clausurada la segunda sesión ordinaria del Subcomité de Administración de Riesgos Institucional de la Universidad Tecnológica El Retoño.

FIRMAN LA PRESENTE ACTA Y SUS ANEXOS.

NOMBRE COMPLETO	CARGO/FUNCIÓN	FIRMA
MEGAN DANIELA CASTAÑEDA CAMARILLO	Directora de Administración y Finanzas y Coordinadora de Control Interno	
CARLOS ENRIQUE SANDOVAL IBARRA	Coordinador de Redes	
NAYELI ALEJANDRA LARA MORALES	Coordinadora de Adquisiciones	
MITZI DANIELA RANGEL ÁVILA	Coordinadora de Control Patrimonial	
ERICK PEREZ CASTAÑEDA	Jefe del Departamento de Contabilidad	
LAURA LETICIA MARTÍNEZ RODRÍGUEZ	Coordinadora del Sistema de Gestión de Calidad y Enlace de Administración de Riesgos Institucional	
KAREN LIZETH GARZÓN PADILLA	Jefa del Departamento Jurídico	
		



REPORTE DE AVANCES SEMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Ejercicio	2025
Semestre	Primero (ene-jun)

Aguascalientes, Agu., a 14 de julio del 2025

Con fundamento en el artículo 41 de las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal, se emite el presente reporte de avances de las acciones del PTAR Institucional, mismo que ha sido validado por el Subcomité de Administración de Riesgos Institucional, al tenor de los siguientes aspectos de análisis:

- a) *Resumen cuantitativo de las acciones de control comprometidas, indicando el total de las concluidas y el porcentaje de cumplimiento que representan, el total de las que se encuentran en proceso y el porcentaje de avance de cada una de ellas, así como las pendientes sin avance:*

Total de Riesgos	Estrategias establecidas				
	Evitar	Reducir	Asumir	Transferir	Compartir
	2	3	0	0	0
5	Cuadrante	I Atención Inmediata	II Atención Periódica	III Controlados	IV De Seguimiento
		0	0	4	1

Semestre	Situación de las Acciones de Control				
	Total de Acciones de Control	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Primero	8	3	37.5%	4	1
Segundo					
Acumulado al Segundo					

* Total de acciones de control concluidas entre total de acciones de control comprometidas por cien (con un decimal).

Acciones de Control En Proceso al Semestre Reportado:

A.C. con <u>Avance Acumulado</u> menor al 50%	A.C. con <u>Avance Acumulado</u> entre 51% y 80%	A.C. con <u>Avance Acumulado</u> entre 81% y 99%
5	0	3

No.	No. A.C.	Descripción de la Acción de Control	Porcentaje de <u>Avance Acumulado</u> al Semestre
Riesgo 2025 01.- Control interno, seguimiento con los formatos establecidos.			
1	01	Identificar los riesgos y los responsables en el mapa de riesgos de la UTR	100%



REPORTE DE AVANCES SEMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Ejercicio	2025
Semestre	Primero (ene-jun)

No.	No. A.C.	Descripción de la Acción de Control	Porcentaje de <u>Avance Acumulado</u> al Semestre
2	02	Alinear la Matriz de Riesgos al cuestionario de control interno	100%
Riesgo 2025_02.- Cumplimiento de los Objetivos Institucionales			
3	01	Evaluaciones trimestrales del SSEIPE	50%
Riesgo 2025_03.- Observaciones en auditorías externas por el proceso de adquisiciones.			
4	01	Autorización de un superior justificando la adquisición de equipo, software o capacitación.	100%
5	02	Hacer las requisiciones de materiales y equipo de acuerdo al procedimiento	50%
Riesgo 2025_04.- Observaciones en auditorías por la Contraloría.			
6	01	Realizar los seguimientos a las observaciones de auditorías por órganos externos.	50%
Riesgo 2025_05.-Observaciones en auditorías externas por el organismo certificador de ISO9001:2015			
7	01	Realizar dos auditorías internas a los procedimientos en su totalidad, para verificar desviaciones a la norma y ejecutar acciones correctivas.	50%
8	02	Realizar una auditoría externa antes del mes de noviembre a algunos procedimientos (muestreo), para verificar desviaciones a la norma y generar acciones correctivas.	0%

- b) En su caso, la descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de control reportadas en proceso y propuestas de solución para consideración del Comité de Control y Desempeño Institucional:

Hasta ahora en este primer semestre no se han presentado alguna problemática que obstaculice las acciones de control planeadas por la institución.

Se efectuó la primera auditoría interna del 30 de junio al 04 de julio 2025, participando 7 auditores internos, se auditaron 34 procedimientos de los cuales 29 tuvieron Conformidad, 3 tuvieron Observación y 2 tuvieron No Conformidad; las Direcciones que tuvieron no conformidad fueron Dirección de Administración y Finanzas (Procedimiento Mantenimiento a Infraestructura) y Dirección de Vinculación (Procedimiento Actividades Deportivas y Culturales).

Los resultados son: Procedimientos con Conformidad 85%, con Observación 9% y con No Conformidad 6%; **el área de Calidad ya se encuentra trabajando las acciones correctivas para las No conformidades y las observaciones con los respectivos responsables de los procedimientos.**



REPORTE DE AVANCES SEMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Ejercicio	2025
Semestre	Primero (ene-jun)

- c) *Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de control comprometidas y respecto a las concluidas su contribución como valor agregado para evitar que se materialicen los riesgos, indicando sus efectos en el Sistema de Control Interno y en el cumplimiento de metas y objetivos:*

Las acciones de control van avanzando de acuerdo a lo planeado en el PTAR 2025, se tiene un avance razonable respecto a la implementación y seguimiento de las actividades previstas.

La norma ISO 9001:2015 ha sido de gran ayuda para detectar las desviaciones en los diferentes procedimientos y al mismo tiempo generar las acciones correctivas para su correcto manejo para llevar a buen termino la auditoría externa que hace el organismo certificador de la norma ISO.

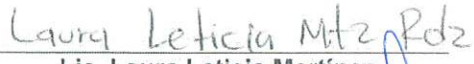
El Titular de la Institución


Dr. Jorge Alfredo Guillén Muñoz
Rector

El Coordinador de Control Interno


MAE. Megan Daniela
Castañeda Camarillo
Coordinadora de Control Interno y
Directora de Administración y
Finanzas

El Enlace de Administración de
Riesgos


Lic. Laura Leticia Martínez
Rodríguez
Coordinadora del Sistema de
Gestión de la Calidad

