



**ACTA DE LA CUARTA SESIÓN ORDINARIA DEL SUBCOMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS  
INSTITUCIONAL**  
**(SCARI) DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO**  
**SCARI/UTR-2024-4OR**

En El Llano, Aguascalientes, siendo las diez horas del día **20 de ENERO** 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; **KAREN LIZETH GARZÓN PADILLA**, en su carácter de Jefa del Departamento Jurídico; **ERICK PEREZ CASTAÑEDA**, en su carácter de Jefe del Departamento de Contabilidad; **MITZI DANIELA RANGEL ÁVILA**, en su carácter de Coordinadora de Control Patrimonial; **NAYELI ALEJANDRA LARA MORALES**, en su carácter de Coordinadora de Adquisiciones; **LAURA LETICIA MARTÍNEZ RODRÍGUEZ**, en su carácter de Coordinadora del Sistema de Gestión de Calidad y de Enlace de Administración de Riesgos Institucional, **CARLOS ENRIQUE SANDOVAL IBARRA**, en su carácter de Encargado de Redes; todos de la Universidad Tecnológica El Retoño y **MARIANA ORTIZ LÓPEZ** de la Unidad Auditora del Órgano Interno de Control, 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 sesión **SCARI/UTR-2024-4OR** 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 tercera sesión ordinaria del SCARI con folio institucional UTR.AC/SCARI/2024-OR-003.
5. Seguimiento de acuerdos anteriores.
6. Desahogo de temas.
  1. Presentación y aprobación del 2o. Reporte de Avances Semestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (julio-diciembre 2024).
7. Aprobación de acuerdos.
8. Asuntos generales.
9. Clausura.

**PRIMER PUNTO.- Presentación de integrantes del SCARI.**

La MBA. Megan Daniela Castañeda Camarillo, quien preside la presente sesión en su calidad de Coordinadora de Control Interno, 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 del Gobierno Estatal.

**SEGUNDO PUNTO.- Pase de lista de asistentes.**



449 786 09 84



[www.utr.edu.mx](http://www.utr.edu.mx)



Carretera, San Luis Potosí -  
Aguascalientes s/n, Comunidad El  
Retoño, 20337 Ags.



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
MARIANA ORTIZ LÓPEZ	Unidad Auditora del Órgano Interno de Control	Presente
KAREN LIZETH GARZÓN PADILLA	Jefa del Departamento Jurídico	Presente
ERICK PEREZ CASTAÑEDA	Jefe del Depto. de Contabilidad	Presente
MITZI DANIELA RANGEL ÁVILA	Coordinadora de Control Patrimonial	Presente
NAYELI ALEJANDRA LARA MORALES	Coordinadora de Adquisiciones	Presente
LAURA LETICIA MARTÍNEZ RODRÍGUEZ	Coordinadora del Sistema de Gestión de Calidad y Enlace de Administración de Riesgos Institucional	Presente
CARLOS ENRIQUE SANDOVAL IBARRA	Encargado de Redes	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 **CUARTA ORDINARIA** 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 de la tercera sesión ordinaria del SCARI con folio institucional UTR.AC/SCARI/2024-OR-003.

En cumplimiento al siguiente punto del orden del día, se pide a los integrantes la lectura, revisión y aprobación del acta de la segunda sesión ordinaria del SUBCOMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO para el 2024, de fecha 15 de octubre de 2024, con folio interno UTR.AC/SCARI/2024-OR-003. 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:





En cumplimiento al siguiente punto del orden del día, se pide a los integrantes la lectura, revisión y aprobación del acta de la segunda sesión ordinaria del COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO para el 2024, de fecha 11 de octubre de 2024, con folio interno UTR.AC/CCODI/2024-OR-003. Se pone a la vista de los integrantes el acta en mención en original, exhibida por el C. Fernando Tadeo Rodríguez, Jefe del Departamento de Planeación y Evaluación, 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/CCODI/04OR/2024 MEDIANTE EL CUAL SE REVISA Y APRUEBA EL ACTA DE LA TERCERA SESIÓN ORDINARIA DEL DOS MIL VEINTICUATRO DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO.**

**QUINTO PUNTO.- Seguimiento de acuerdos anteriores.**

SESIÓN Y NÚM. DE ACUERDO	ACUERDO	ESTATUS DEL ACUERDO	% AVANCE
01/CCODI/03OR/2024	ACUERDO MEDIANTE EL CUAL SE REVISA Y APRUEBA EL ACTA DE LA SEGUNDA REUNIÓN ORDINARIA DEL DOS MIL VEINTICUATRO DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO.	Se aprueba acta y se archiva.	100%
02/CCODI/03OR/2024	SE REVISA Y APRUEBA EL REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL TERCER TRIMESTRE DEL AÑO DOS MIL VEINTICUATRO (JULIO-SEPTIEMBRE).	Se aprueba el reporte y se archiva.	100%
03/CCODI/03OR/2024	SE REVISA Y VALIDA EL REPORTE DE AVANCES SEMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DEL PRIMER SEMESTRE DEL AÑO DOS MIL VEINTICUATRO (ENERO-JUNIO).	Se aprueba la autoevaluación y se archiva.	100%

**SEXTO PUNTO.- Desahogo de temas.**

**6.1 Presentación y aprobación del 4o. Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno (octubre-diciembre 2024).**





En cumplimiento del siguiente punto del orden del día, se pide a los integrantes la lectura, revisión y aprobación del 4o. Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno, correspondiente al CUARTO trimestre del año dos mil veinticuatro, que comprende los meses de octubre a diciembre, firmado por la MBA. Megan Daniela Castañeda Camarillo, en su calidad de Directora de Administración y Finanzas y de Coordinadora de Control Interno. Se pone a la vista de los integrantes el reporte original en cuatro fojas útiles, exhibidas por el C. Fernando Tadeo Rodríguez.

Se les pide a los presentes 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 02/CCODI/04OR/2024 MEDIANTE EL CUAL SE REVISA Y APRUEBA EL REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO DOS MIL VEINTICUATRO (OCTUBRE-DICIEMBRE).**

**6.2 Presentación y validación del 2o. Reporte de Avances Semestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (julio-dicembre 2024).**

En cumplimiento del siguiente punto del orden del día, se presenta para conocimiento de los integrantes el 2o. Reporte de Avances Semestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, correspondiente al SEGUNDO semestre del año dos mil veinticuatro, que comprende los meses de julio a diciembre, firmado por los CC. Dr. Jorge Alfredo Guillén Muñoz, en su calidad de rector, MBA. Megan Daniela Castañeda Camarillo, en su calidad de Directora de Administración y Finanzas y de Coordinadora de Control Interno, y Lic. Laura Leticia Martínez Rodríguez, Coordinadora del Sistema de Gestión de Calidad y de Enlace de Administración de Riesgos. Se pone a la vista de los integrantes el reporte original en tres fojas útiles, exhibidas por el C. Fernando Tadeo Rodríguez.

Se les pide a los presentes 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 validación**, recayendo en acuerdo en el siguiente sentido:

- **ACUERDO 03/CCODI/04OR/2024 MEDIANTE EL CUAL SE REVISA Y VALIDA EL REPORTE DE AVANCES SEMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DEL SEGUNDO SEMESTRE DEL AÑO DOS MIL VEINTICUATRO (JULIO-DICIEMBRE).**

**SÉPTIMO PUNTO.- Aprobación de acuerdos.**





NÚM. ACUERDO	DESCRIPCIÓN
01/CCODI/04OR/2024	ACUERDO MEDIANTE EL CUAL SE REVISA Y APRUEBA EL ACTA DE LA TERCERA SESIÓN ORDINARIA DEL DOS MIL VEINTICUATRO DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO.
02/CCODI/04OR/2024	ACUERDO MEDIANTE EL CUAL SE REVISA Y APRUEBA EL REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO DOS MIL VEINTICUATRO (OCT-DICIEMBRE).
03/CCODI/04OR/2024	ACUERDO MEDIANTE EL CUAL SE REVISA Y VALIDA EL REPORTE DE AVANCES SEMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DEL SEGUNDO SEMESTRE DEL AÑO DOS MIL VEINTICUATRO (JUL-DICIEMBRE).

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.**

**OCTAVO PUNTO.- Asuntos generales.**

El Dr. Jorge Alfredo Guillén Muñoz, quien preside la presente sesión en su calidad de Rector, 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 once horas del día 20 de enero del año 2025, se declara clausurada la cuarta sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Universidad Tecnológica El Retoño.

**FIRMAN EN DOS TANTOS LA PRESENTE ACTA Y SUS ANEXOS.**



449 786 09 84



[www.utr.edu.mx](http://www.utr.edu.mx)



Carretera, San Luis Potosí -  
Aguascalientes s/n, Comunidad El  
Retoño, 20317 Ags.





**DR. JORGE ALFREDO GUILLÉN  
MUÑOZ**  
PRESIDENTE  
RECTOR

**DULCE LILIANA CHÁVEZ GARCÍA**  
DIRECTORA ACADÉMICA

**FERNANDO TADEO RODRÍGUEZ**  
JEFE DEL DEPTO. DE PLANEACIÓN Y  
EVALUACIÓN

**ERICK PEREZ CASTAÑEDA**  
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

**CARLOS ENRIQUE SANDOVAL IBARRA**  
ENCARGADO DE REDES

**MARIANA ORTIZ LÓPEZ**  
UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO  
INTERNO DE CONTROL

**MEGAN DANIELA CASTAÑEDA CAMARILLO**  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS Y COORDINADORA DE CONTROL  
INTERNO

**CARMEN NOEMÍ HERRADA CAMPOS**  
DIRECTORA DE VINCULACIÓN Y  
EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

**KAREN LIZETH GARZÓN PADILLA**  
JEFA DEL DEPTO. JURÍDICO

**MA. DE JESÚS CASTAÑEDA ROQUE**  
JEFA DEL DEPTO. DE CONTROL ESCOLAR

**LAURA LETICIA MARTÍNEZ RODRÍGUEZ**  
COORDIANDORA DEL SISTEMA DE GESTIÓN  
DE CALIDAD Y  
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE  
RIESGOS INSTITUCIONAL

ESTA FOJA DE FIRMAS CORRESPONDE AL ACTA DE LA CUARTA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (CCODI) DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO CCODI/UTR-2024-40R, CELEBRADA EL 20 DE ENERO DE 2025.





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

Ejercicio	2024
Semestre	Segundo (jul-dic)

El Llano, Aguascalientes, a 17 de enero de 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
3	3	0	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		0	0%	6	0
Segundo		6	100%	0	0
Acumulado al Segundo	6	6	100%	6	0

\* 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 Avance**  
**Acumulado**  
menor al 50%

0

**A.C. con Avance**  
**Acumulado**  
entre 51% y 80%

0

**A.C. con Avance**  
**Acumulado entre**  
81% y 99%

6

No.	No. A.C.	Descripción de la Acción de Control	Porcentaje de Avance Acumulado al Semestre
<b>Riesgo 2024_01.- Control Interno, seguimiento con los formatos establecidos</b>			
1	01	Llevar un seguimiento a la matriz de riesgos del control interno.	100%
<b>Riesgo 2024_02.- Cumplimiento de los Objetivos Institucionales</b>			
2	01	Revisar de los indicadores por trimestre y cuatrimestre de acuerdo a su tipo; por parte del SGC y por el Control Interno.	100%
<b>Riesgo 2024_03.- Observaciones en auditorías externas por el proceso de adquisiciones</b>			
3	01	Seguir el procedimiento de Adquisición es definido y registrado en el SGC.	100%
4	02	Auditar el proceso de adquisiciones en las auditorías internas y externas del SGC.	100%
<b>Riesgo 2024_04.- Observaciones en auditorías por la Contraloría</b>			
5	01	Seguir los lineamientos establecidos para los procesos, por parte de todas las áreas. Sistema de calidad hace auditorías internas y externas a los procesos de la norma ISO.	100%
<b>Riesgo 2024_05.- Observaciones en auditorías externas por el organismo certificador de ISO 9001:2015</b>			
6	01	Ejecutar dos auditorías internas, detectar las desviaciones y realizar acciones correctivas. Ejecutar una auditoría externa, detectar las desviaciones y realizar acciones correctivas.	100%

- 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:

En el segundo semestre en la auditoría al sistema de Gestión de Calidad UTR por parte del Organismo acreditador INTERA, efectuada 20-21 de noviembre, la institución obtuvo 3 no conformidades menores; se trabajaron las acciones correctivas para cerrar todas las no conformidades. Como resultado se obtiene la recertificación de ISO 9001:2015 para la institución (fecha de entrega de certificado ISO 9001:2015, 3<sup>a</sup> semana de enero 2025).





**Aguascalientes**  
Gente de trabajo y soluciones  
*El gigante de México*



**BIS**  
UNIVERSITIES

- 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:

Al término del segundo semestre del año, se tiene un avance razonable respecto de la implementación de las acciones de control previstas dentro del PTAR 2024. A nivel institucional, se garantizaron las acciones conducentes para el cabal cumplimiento de todas y cada una de ellas, así como su efectiva ejecución.

**El Titular de la Institución**

**Dr. Jorge Alfredo Guillén  
Muñoz  
Rector**

**El Coordinador de Control Interno**

**M.B.A. Megan Daniela Castañeda Camarillo  
Coordinadora de Control Interno y  
Directora de Administración y Finanzas**

**El Enlace de Administración de  
Riesgos**

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



449 786 09 84



[www.utr.edu.mx](http://www.utr.edu.mx)



Carretera, San Luis Potosí -  
Aguascalientes s/n, Comunidad El  
Retón, 20337 Ags.



## REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO

Ejercicio	2024
Trimestre	Cuarto (oct-dic)

El Llano, Aguascalientes, a 17 de enero de 2025

Con fundamento en el artículo 30 de las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal, se emite el presente reporte de avances de las acciones del Programa de Trabajo de Control Interno Institucional, al tenor de los siguientes aspectos de análisis:

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

Trimestre	Situación de las Acciones de Mejora				
	Total de Acciones de Mejora	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Primero		5	22.7%	17	0
Segundo		0	0%	17	0
Acumulado al Segundo	22	5	22.7%	17	0
Tercero		5	22.7%	17	0
Acumulado al Tercero		5	22.7%	17	0
Cuarto	22	22	100%	0	0
Acumulado al Cuarto		21	95.45%	1	0

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

### Acciones de Mejora en proceso al trimestre reportado:

A.M. con Avance Acumulado menor al 50%

A.M. con Avance Acumulado entre 51% y 80%

A.M. con Avance Acumulado entre 81% y 99%

A.M. Cumplidas al 100%



449-786 09 84



[www.utr.edu.mx](http://www.utr.edu.mx)



Carretera, San Luis Potosí -  
Aguascalientes s/n, Comunidad El  
Reñito, 20337 Ags.



0

0

1

21

No. A.M.	Descripción de la Acción de Mejora	Fecha de cumplimiento	Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre
1	Se promueve e impulsa la capacitación y sensibilización de la cultura de autocontrol y administración de riesgos y se evalúa el grado de compromiso institucional en la materia.	Noviembre 2024	100%
2	Se efectúa la planeación estratégica institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporcionen periódicamente información relevante y confiable para la toma oportuna de decisiones.	Febrero 2024	100%
3	Existen, se actualizan y difunden políticas de operación que orienten los procesos al logro de resultados.	Enero 2025	100%
4	Se utilizan TIC's para simplificar y hacer más efectivo el control.	Noviembre 2024	100%
5	Se cuenta con un sistema de información integral y preferentemente automatizado que, de manera oportuna, económica, suficiente y confiable, resuelva las necesidades de seguimiento y toma de decisiones.	Diciembre 2024	100%
6	Los servidores públicos conocen y aplican la normatividad en materia de control interno.	Febrero 2024	100%
7	Cuando existe y se realiza la administración de riesgos en apego a las etapas mínimas del proceso, establecidas en la normatividad en materia de Control Interno.	Noviembre 2024	97%
8	"La Administración, debe considerar la posibilidad de ocurrencia de actos de corrupción, abuso, desperdicio y otras irregularidades relacionadas con la adecuada salvaguarda de los recursos públicos al identificar, analizar y responder a los riesgos, en los diversos procesos que realiza la institución".	Diciembre 2024	100%
9	Se encuentran claramente definidas las actividades para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal.	Febrero 2024	100%
10	El cuerpo directivo o, en su caso, el órgano de gobierno analiza y da seguimiento a los temas relevantes relacionados con el logro de objetivos y metas institucionales, el Sistema de Control Interno Institucional, la administración de riesgos, la auditoría interna y externa, en los términos de la normatividad en materia de control interno.	Enero 2025	100%
11	Se establecen los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y analizan las variaciones.	Enero 2025	100%



449 786 09 84



[www.utr.edu.mx](http://www.utr.edu.mx)



Carretera, San Luis Potosí  
Aguascalientes s/n, Comunidad El  
Reñito, 20337 Ags.



No. A.M.	Descripción de la Acción de Mejora	Fecha de cumplimiento	Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre
12	Las actividades relevantes y operaciones están autorizadas y ejecutadas por el servidor público facultado para ello conforme a la normatividad; dichas autorizaciones están comunicadas al personal. En todos los casos, se cancelan oportunamente los accesos autorizados, tanto a espacios físicos como a TIC's, del personal que causó baja.	Diciembre 2024	100%
13	Se encuentran claramente definidas las actividades para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal.	Febrero 2024	100%
14	Están en operación los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y se analizan las variaciones por unidad administrativa.	Enero 2025	100%
15	Existen controles para que los servicios se brinden con estándares de calidad.	Noviembre 2024	100%
16	Se cuenta con información periódica y relevante de los avances en la atención de los acuerdos y compromisos de las reuniones del cuerpo directivo, comités institucionales, de alta dirección o del órgano de gobierno, a fin de impulsar su cumplimiento oportuno y obtener los resultados esperados.	Enero 2025	100%
17	El sistema de información permite conocer si se cumplen los objetivos y metas institucionales con uso eficiente de los recursos y de conformidad con las leyes, reglamentos y demás disposiciones aplicables.	Febrero 2024	100%
18	Existe y opera un registro de acuerdos y compromisos de las reuniones del órgano de gobierno, comités institucionales, de alta dirección y del cuerpo directivo, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.	Enero 2025	100%
19	Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.	Diciembre 2024	100%
20	Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente y mejor continua a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia.	Enero 2025	100%
21	El Sistema de Control Interno Institucional periódicamente se verifica y evalúa por los servidores públicos responsables de cada nivel y por los diversos órganos de fiscalización y evaluación.	Diciembre 2024	100%
22	Se atiende con diligencia la causa raíz de las debilidades de control interno identificadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia. Su atención y seguimiento se efectúa en el PTCI.	Enero 2025	100%





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

No se reporta problemática alguna.

- c) Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de mejora comprometidas y resultados alcanzados en relación con los esperados:

Al término del cuarto trimestre del año, se identifica un avance significativo respecto de la implementación de las acciones de mejora previstas dentro del PTCI 2024, particularmente, de las 17 que se reportaron "en proceso", debido a que todas estas cuentan con un avance acumulado 95.45%. A nivel institucional, se garantizarán las acciones conducentes para el cabal cumplimiento de todas y cada una de ellas, así como su efectiva ejecución.

El Coordinador de Control Interno

M. B. A. Megan Daniela Castañeda  
Camarillo  
Directora de Administración y Finanzas

