



ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI) EJERCICIO 2026 DE LA UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS. ———

En la Ciudad de Jiutepec, Morelos, siendo las once horas del día viernes veintisiete de febrero del año dos mil veintiséis, en la mesa de juntas de la Rectoría de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos, ubicada en Boulevard Cuauhnáhuac número 566 Col. Lomas del Texcal en Jiutepec Morelos, atendiendo a la convocatoria efectuada mediante el oficio número UPEMOR/REC/060/2026, de fecha 20 de febrero del año 2026, signado por la **Maestra Norma Angélica Zavala Ramírez** en su suplencia por ausencia del Doctor Jorge Morales Barud, Rector y Presidente del Comité; encontrándose presentes; **Doctor Jorge Morales Barud**, Rector y Presidente de este Comité; **Licenciado Erick Ortiz Ordaz**, Comisario Público y **Vocal Ejecutivo** de este Comité; **Maestro Ariel Cedeño Guerrero**, Secretario Administrativo y Coordinador de Control Interno, en su carácter de **Vocal** del Comité; como invitados, **Maestra Sandra Ramírez Ramírez**, Subdirectora de Calidad y **Enlace de Administración de Riesgos**, **Maestro Julio César Cedillo Bahena**, Subdirector de Planeación y **Enlace del Sistema de Control Interno Institucional**; **Doctor Jonathan Ortuño Triana**, Director de Efectividad Institucional y **Enlace del Comité de Control y Desempeño Institucional**; y **Contador Público Ramiro Aguilar Román**, Director de Finanzas y Capital Humano, todos reunidos con la finalidad de desahogar la presente sesión, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 3, 32, 36, 41, 44, 45, 46, 47 y demás aplicables del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo en Materia de Control Interno para la Administración Pública del Estado de Morelos; asimismo, por indicaciones del Doctor Jorge Morales Barud, se instruye al Doctor Jonathan Ortuño Triana para que conduzca el desarrollo de la presente sesión, quien expone el siguiente:

Pág. 1

===== ORDEN DEL DÍA =====

1. Pase de lista y verificación del quórum legal para sesionar.
2. Lectura y en su caso, aprobación y/o modificación del orden del día.
3. Presentación para conocimiento de las nuevas personas titulares e invitadas del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI)
 - a) Subdirector de Planeación y Enlace del Sistema de Control Interno Institucional– Mtro. Julio César Cedillo Bahena
 - b) Subdirectora de Calidad y enlace de Administración de Riesgos Institucionales – Mtra. Sandra Ramírez Ramírez.
 - c) Director de Finanzas y Capital Humano e invitado al Comité de Control y Desempeño Institucional – C.P. Ramiro Aguilar Román.
4. Presentación y en su caso, ratificación del Acta de Acuerdos de la Cuarta Sesión Ordinaria 2025.
5. Seguimiento de Acuerdos.
6. Presentación para conocimiento del Desempeño Institucional:
 - a) Programa Presupuestario de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos, correspondiente al cuarto trimestre del Ejercicio Fiscal 2025.
 - b) Proyectos de Inversión
 - c) Pasivos Contingentes
7. Presentación para conocimiento del seguimiento al establecimiento y actualización del Sistema de Control Interno Institucional:
 - a) Informe Anual, Programa de Trabajo de Control Interno e Informe de Resultados del Titular del Órgano Interno de Control derivado de la evaluación al Informe Anual.
8. Presentación para conocimiento del seguimiento al Proceso de Administración de Riesgos Institucional:
 - a) Matriz, Mapa y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, así como el Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos.
9. Aspectos que inciden en el control interno o en la presentación de actos contrarios a la integridad.
10. Asuntos Generales.
11. Clausura de la Sesión.



DESAHOGO DE LA SESIÓN

1. Primer punto del orden del día. - Pase de lista y verificación del quórum legal para sesionar.

El Doctor Jonathan Ortuño Triana, en su carácter de Enlace del Comité manifiesta que, de acuerdo al registro en la lista de asistencia y previa verificación de los términos de la convocatoria, declara que existe quórum legal para llevar a cabo la presente sesión, toda vez que se cumple la condición de encontrarse presente el total de las personas integrantes del Comité.

Acuerdo AC/01/UPEMOR/1RA/ORD/COCODI/2026.- De conformidad con el pase de lista de las y los integrantes del Comité, existe quórum legal para sesionar la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2026.

2. Segundo punto del orden del día. - Lectura y en su caso aprobación o modificación del Orden del Día.

El Doctor Jonathan Ortuño Triana, en su carácter de Enlace del Comité manifiesta que, de acuerdo al artículo 46 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo en Materia de Control Interno para la Administración Pública del Estado de Morelos, se da lectura al orden del día, sin que exista alguna modificación o manifestación al respecto.

Acuerdo AC/02/UPEMOR/1RA/ORD/COCODI/2026.- Por unanimidad de votos, el Comité de Control y Desempeño Institucional aprueba el Orden del Día de la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos, del año 2026.

1. Pase de lista y verificación del quórum legal para sesionar.
2. Lectura y en su caso, aprobación y/o modificación del orden del día.
3. Presentación para conocimiento de las nuevas personas titulares e invitadas del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI)
 - a) Subdirector de Planeación y Enlace del Sistema de Control Interno Institucional- Mtro. Julio César Cedillo Bahena
 - b) Subdirectora de Calidad y enlace de Administración de Riesgos Institucionales - Mtra. Sandra Ramírez Ramírez.
 - c) Director de Finanzas y Capital Humano e invitado al Comité de Control y Desempeño Institucional - C.P. Ramiro Aguilar Román.
4. Presentación y en su caso, ratificación del Acta de Acuerdos de la Cuarta Sesión Ordinaria 2025.
5. Seguimiento de Acuerdos.
6. Presentación para conocimiento del Desempeño Institucional:
 - a) Programa Presupuestario de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos, correspondiente al cuarto trimestre del Ejercicio Fiscal 2025.
 - b) Proyectos de Inversión
 - c) Pasivos Contingentes
7. Presentación para conocimiento del seguimiento al establecimiento y actualización del Sistema de Control Interno Institucional:
 - a) Informe Anual, Programa de Trabajo de Control Interno e Informe de Resultados del Titular del Órgano Interno de Control derivado de la evaluación al Informe Anual.
8. Presentación para conocimiento del seguimiento al Proceso de Administración de Riesgos Institucional:
 - a) Matriz, Mapa y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, así como el Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos.
9. Aspectos que inciden en el control interno o en la presentación de actos contrarios a la integridad.
10. Asuntos Generales.
11. Clausura de la Sesión.



3. Tercer punto del orden del día. - Presentación para conocimiento de las nuevas personas Titulares e Invitadas del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI):

- a) Subdirector de Planeación y Enlace del Sistema de Control Interno Institucional– Mtro. Julio César Cedillo Bahena
- b) Subdirectora de Calidad y enlace de Administración de Riesgos Institucionales – Mtra. Sandra Ramírez Ramírez.

El Doctor Jonathan Ortuño Triana, en su carácter de Enlace del Comité presenta a los nuevos integrantes del Comité y les da la bienvenida; así mismo, señala que se integra el Contador Ramiro Aguilar Romá en calidad de invitado.

Acuerdo AC/03/UPEMOR/1RA/ORD/COCODI/2026.- El Comité de Control y Desempeño Institucional se da por enterado de la presentación de las nuevas personas titulares e invitadas del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos.

4. Cuarto punto del orden del día. – Presentación y en su caso, ratificación del Acta de Acuerdos de la Cuarta Sesión Ordinaria 2025.

El Doctor Jonathan Ortuño Triana, en su carácter de Enlace del Comité solicita la exención de la lectura del acta de la cuarta sesión ordinaria 2025, ya que había sido integrada en las carpetas de los miembros, solicitando así la ratificación de la misma. El Dr. Morales Barud y los demás miembros manifiestan su aprobación, por lo que el acta fue ratificada.

Acuerdo AC/04/UPEMOR/1RA/ORD/COCODI/2026.- Por unanimidad de votos, el Comité de Control y Desempeño Institucional ratifica el Acta de la Cuarta Sesión Ordinaria 2025 del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos.

5. Quinto punto del orden del día. - Seguimiento de Acuerdos.

El Doctor Jonathan Ortuño Triana informa que no se cuenta con seguimiento de acuerdos para la presente sesión.

Acuerdo AC/05/UPEMOR/1RA/ORD/COCODI/2026.- El Comité de Control y Desempeño Institucional se da por enterado de la inexistencia de seguimiento de acuerdos.

6. Sexto punto del orden del día. - Presentación para conocimiento del Desempeño Institucional:

- a) Programa Presupuestario de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos, correspondiente al cuarto trimestre del Ejercicio Fiscal 2025.
- b) Proyectos de Inversión
- c) Pasivos Contingentes

El Doctor Jonathan Ortuño Triana, Director de Efectividad Institucional y Enlace del Comité de Control y Desempeño Institucional, realiza la presentación del cuarto trimestre del programa presupuestario ejercicio fiscal 2025, destacando lo siguiente:

Indicadores con estatus en Amarillo (Cumplimiento de meta del 70% al 79% o desfases entre 120 % a 129%):

- Propósito: Eficiencia terminal de mujeres a nivel posgrado: Resultado 86.7 % Meta 68.7 %
- Componente: Porcentaje de alumnas de nivel licenciatura becadas: Resultado 12.5 % Meta 10 %
- Componente: Porcentaje de alumnos de nivel licenciatura becados: Resultado 7.3% Meta 6 %

Indicadores con estatus en Naranja (Cumplimiento de meta igual o mayor a 130%)



- Componente: Porcentaje de estudiantes de nivel licenciatura becados/as: Resultado 9.8%
Meta: 7%

Indicadores con estatus en Rojo (Cumplimiento de meta menores a 70 %)

- Componente: Porcentaje de estudiantes atendidos/as en asesorías académicas: Resultado de 19.3 % con una meta del 40%; el resultado se debe a que anteriormente las asesorías eran obligatorias para la totalidad de estudiantes activos, centrando los esfuerzos al estudiantado con reprobación o en riesgo de reprobar.

En cuanto al presupuesto, se señala que se reporta un devengado del 99.80 % del presupuesto modificado al cierre del ejercicio fiscal 2025, y un pagado de 84.90%.

El Doctor Jonathan Ortuño Triana, en su carácter de Enlace del Comité cede la palabra al C. P. Ramiro Aguilar Román; Director de Finanzas y Capital Humano, para presentar la información referida a proyectos de inversión (Incisos b) y Pasivos Contingentes (inciso c).

Proyectos de Inversión: El Contador Público Ramiro Aguilar Román informó que la institución no cuenta con proyectos de inversión pública financiados por la Federación o el Estado; el Doctor Jorge Morales Barud, señala que para el ejercicio fiscal 2026, se contarán con los recursos asignados a través del Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM) para la construcción de la Unidad de Docencia 4, recurso gestionado por parte de la Dirección General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas y la Secretaría de Educación Morelos.

Pasivos Contingentes, se informó sobre tres juicios laborales en proceso con los siguientes demandantes: Marisa del Rosario Estrada Carrillo, Roberto Quiroz López, Virgilio Alfonso Juárez Ramírez. Se destaca la disminución paulatina de los litigios en materia laboral. Se aseguró que estos montos no representan un riesgo financiero para la universidad, ya que han sido provisionados contablemente.

Acuerdo AC/06/UPEMOR/1RA/ORD/COCODI/2026.- El Comité de Control y Desempeño Institucional se da por enterado, del Programa Presupuestario de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos, correspondiente al cuarto trimestre del ejercicio fiscal 2025, de los Proyectos de Inversión y de los Pasivos Contingentes.

7. Séptimo punto del orden del día. - Presentación para conocimiento del seguimiento al establecimiento y actualización del Sistema de Control Interno Institucional:

a) Informe Anual, Programa de Trabajo de Control Interno e Informe de Resultados del Titular del Órgano Interno de Control derivado de la evaluación al Informe Anual.

El Doctor Jonathan Ortuño Triana, en su carácter de Enlace del Comité, cede la palabra al Maestro Julio César Cedillo Bahena, Subdirector de Planeación y Enlace del Sistema de Control Interno Institucional, quien presenta el Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional y el Programa de Trabajo de Control Interno para el ejercicio 2026.

El Maestro Julio César Cedillo Bahena informó que el 29 de enero de 2026 se presentó el informe anual del estado que guarda el control interno a la Comisaría. El informe evalúa los cinco componentes del control interno (ambiente de control; administración de riesgos; actividades de control; información y comunicación; y supervisión y mejora continua) y los tres procesos prioritarios (desarrollo integral del estudiante; gestión de posgrados; y gestión de compras y servicios). Se informó un cumplimiento general del 100% en los puntos 4 y 5, y un avance parcial del 97% en el ambiente de control, lo que genera el plan de trabajo para 2026.

Se detallaron los cuatro elementos de control a los que se dará seguimiento en 2026:



- **Actualización de las descripciones de puesto para los niveles de Alta Dirección, Direcciones y Subdirecciones.** Se busca la actuación de por lo menos el 50 % de los descriptivos, una vez se apruebe el estatuto orgánico de la Upemor.
- **Actualización del manual de organización.**
- **Seguimiento de indicadores**
- **Reporte de indicadores estratégicos.**

De igual forma, el Doctor Jonathan Ortuño Triana, agradece la participación del Maestro Julio César Cedillo Bahena y cede la palabra al Licenciado Erick Ortiz Ordaz, Comisario Público en la Upemor y Vocal Ejecutivo de este Comité, quien presenta el Informe de Resultados del Titular del Órgano Interno de Control derivado de la Evaluación al Informe Anual.

En uso de la palabra el Licenciado Erick Ortiz Ordaz expresó de la necesidad de fortalecer la actualización de las descripciones de puesto del organismo, considerando que para el ejercicio fiscal 2026 se revisará el tema de los ingresos propios de la organización, para programar en el 2027 la revisión por parte de la Comisaría de lo respectivo al perfil de las y los colaboradores de la Upemor.

De igual forma, el Doctor Jonathan Ortuño Triana agradece la participación del Maestro Julio César Cedillo Bahena y cede el uso de la palabra al Licenciado Erick Ortiz Ordaz, Comisario Público en la Upemor y Vocal Ejecutivo de este Comité, quien presenta el Informe de Resultados del Titular del Órgano Interno de Control, derivado de la evaluación al Informe Anual.

En uso de la voz, el Licenciado Erick Ortiz Ordaz manifiesta la necesidad de fortalecer la actualización de las descripciones de puesto del organismo. Asimismo, señala que, para el ejercicio fiscal 2026, se revisará el tema de los ingresos propios de la institución, a fin de programar, para el ejercicio 2027, la revisión por parte de la Comisaría en lo relativo al perfil de las y los colaboradores de la Upemor.

Acuerdo AC/07/UPEMOR/1RA/ORD/COCODI/2026.- El Comité de Control y Desempeño Institucional se da por enterado del Informe Anual, Programa de Trabajo de Control Interno 2026 e Informe de Resultados del Titular del Órgano Interno de Control derivado de la Evaluación al Informe Anual de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos.

8. Octavo punto del orden del día. - Presentación para conocimiento del seguimiento al Proceso de Administración de Riesgos Institucional:

a) Matriz, Mapa y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, así como el Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos.

El Doctor Jonathan Ortuño Triana, en su carácter de Enlace del Comité cede la palabra a la Maestra Sandra Ramírez Ramírez, Subdirectora de Calidad y Enlace de Administración de Riesgos, quien presenta la Matriz, Mapa y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, así como el Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos.

La Maestra Sandra Ramírez Ramírez presentó el seguimiento al proceso de administración de riesgos, basado en el Sistema de Gestión de Calidad de la Universidad. Los riesgos identificados nacen de los tres procesos sustantivos: Desarrollo Integral del Estudiante, Gestión de Posgrados y Gestión de Compras y Servicios. Se explicó que el análisis de riesgos se revisa anualmente o ante cambios relevantes.

Los riesgos considerados son:

- **Desarrollo Integral del Estudiante:** Abandono de estudios de estudiantes de Técnico Superior Universitario (TSU), Licenciatura e Ingeniería, con factores como bajo nivel académico (externo) y ambiente hostil (acoso, bullying, hostigamiento) entre estudiantes (interno).



- **Gestión de Posgrados:** Eficiencia de titulación por debajo de la media nacional para el Subsistema.
- **Gestión de Compras y Servicios:** Limitación presupuestal afectando negativamente la adquisición oportuna de bienes y servicios necesarios para la operatividad de la Universidad.
- Se detallaron las acciones para mitigar los riesgos:
- **Abandono de estudios:** Curso de preparación para el ingreso a la Universidad, curso propedéutico, asesorías, apoyo psicopedagógico, capacitación docente y aplicación del reglamento.
- **Eficiencia de titulación (posgrado):** Seguimiento de trayectorias escolares, asignación de directores/as de tesis en segundo ciclo de formación.
- **Limitación presupuestal:** Planeación presupuestal con base en prioridades institucionales, y programación anual de adquisiciones y servicios.

Se mencionó que las áreas verificarán si estos riesgos se mantienen o se consideren otros a partir del análisis FODA institucional, que fue actualizado recientemente.

Se mencionó que las áreas verificaron si estos riesgos se mantenían o si debían considerarse otros, a partir del análisis FODA institucional, el cual fue actualizado recientemente.

Acuerdo AC/08/UPEMOR/1RA/ORD/COCODI/2026.- El Comité de Control y Desempeño Institucional se da por enterado de la Matriz, Mapa y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, así como el Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos.

9. Noveno punto del orden del día. – Aspectos que inciden en el control interno o en la presentación de actos contrarios a la integridad.

El Doctor Jonathan Ortuño Triana, en su carácter de Enlace del Comité, cede el uso de la palabra al Contador Ramiro Aguilar Román, quien brinda el seguimiento de las Promociones de Responsabilidad Administrativa (PRAS) Recurso Estatal. 2023-B-17000-19-1348-08-001 y Recurso Federal 2023-B-17000-19-1357-08-001.

En su intervención, el Licenciado Erick Ortiz Ordaz, Comisario Público en la Upemor y Vocal Ejecutivo de este Comité, señaló que se encuentran en proceso de cierre las carpetas de investigación, a partir de la información proporcionada para su solventación.

10. Décimo punto del orden del día. – Asuntos Generales.

El Doctor Jonathan Ortuño Triana, en su carácter de Enlace del Comité pregunta a las y los integrantes si existe algún asunto general que quieran comentar, manifestando que no tienen comentario alguno.

Acuerdo AC/09/UPEMOR/1RA/ORD/COCODI/2026.- El Comité de Control y Desempeño Institucional se da por enterado de que no existe algún asunto general que tratar.

11. Onceavo punto del orden del día. - Clausura de la Sesión.

En uso de la palabra, el Doctor Jorge Morales Barud, Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos, una vez agotados los puntos del orden del día, agradeció la asistencia y el interés mostrado por los integrantes del Comité en los temas tratados.

Acuerdo AC/10/UPEMOR/1RA/ORD/COCODI/2026.- El Doctor Jorge Morales Barud, Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos,



siendo las 12:04 horas, del día 27 de febrero del año 2026, da por clausurada la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional, firmando al calce y al margen quienes en ella intervinieron.

INTEGRANTES DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

PRESIDENTE


Doctor Jorge Morales Barud
Rector

VOCAL EJECUTIVO


Licenciado Erick Ortiz Ordaz
Comisario Público en la Universidad Politécnica
del Estado de Morelos

VOCAL


Maestro Ariel Cedeño Guerrero
Secretario Administrativo y Coordinador de
Control Interno de la Universidad Politécnica del
Estado de Morelos

PERSONAS INVITADAS CON VOZ, PERO SIN VOTO
ENLACE DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

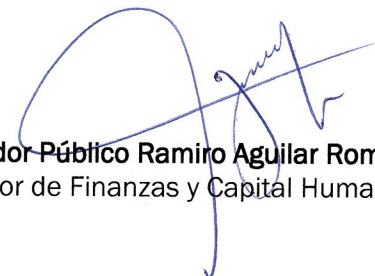

Doctor Jonathan Ortuño Triana
Director de Efectividad Institucional

ENLACE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
INSTITUCIONAL


Maestro Julio César Cedillo Bahena
Subdirector de Planeación

ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUCIONAL


Maestra Sandra Ramírez Ramírez
Subdirectora de Calidad


Contador Público Ramiro Aguilar Román
Director de Finanzas y Capital Humano

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DE LA UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2026

LISTA DE ASISTENCIA

INTEGRANTES

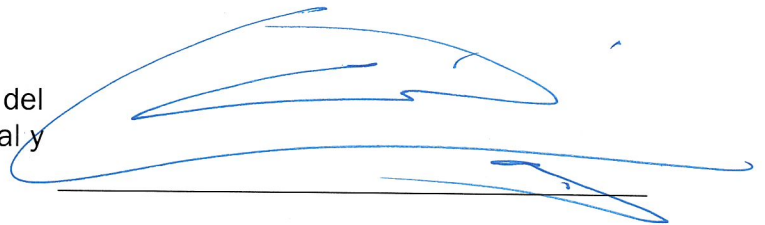
Dr. Jorge Morales Barud
Rector y Presidente del Comité de Control y
Desempeño Institucional



Lic. Erick Ortiz Ordaz
Comisario Público y Vocal Ejecutivo

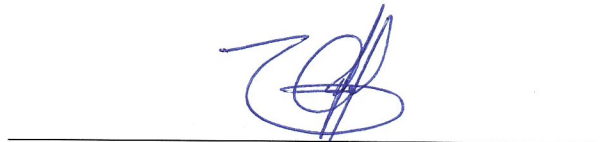


Mtro. Ariel Cedeño Guerrero
Secretario Administrativo, Coordinador del
Comité de Control y Despeño Institucional y
Vocal



INVITADOS CON VOZ, PERO SIN VOTO

Mtro. Julio César Cedillo Bahena
Subdirector de Planeación y Enlace del
Sistema de Control Interno Institucional



Mtra. Sandra Ramírez Ramírez
Subdirectora de Calidad y Enlace de
Administración de Riesgos Institucional



Dr. Jonathan Ortuño Triana
Director de Efectividad Institucional y Enlace
del Comité de Control y Desempeño
Institucional



C.P. Ramiro Aguilar Román
Director de Finanzas y Capital Humano

