



ACTA DE LA SEGUNDA 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 jueves cuatro de junio 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/152/2026, de fecha 28 de mayo del año 2026, signado por el 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 y en su caso, ratificación del Acta de Acuerdos de la Primera Sesión Ordinaria 2026.
4. Seguimiento de Acuerdos.
5. Presentación para conocimiento del Desempeño Institucional:
 - a) Programa Presupuestario de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos, correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.
 - b) Proyectos de Inversión
 - c) Pasivos Contingentes
6. Presentación para conocimiento del seguimiento al establecimiento y actualización del Sistema de Control Interno Institucional:
 1. Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.
 2. Aspectos relevantes del Informe de Evaluación del Órgano Interno de Control al Reporte de Avances Trimestral del PTCI correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.
7. Presentación para conocimiento del seguimiento al Proceso de Administración de Riesgos Institucional:
 1. Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.
 2. Aspectos relevantes del Informe de Evaluación del Órgano Interno de Control al Reporte de Avances Trimestral del PTAR correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.



8. Aspectos que inciden en el control interno o en la presentación de actos contrarios a la integridad.
9. Asuntos Generales:
10. 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.

Pág. 2

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 Segunda 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 y en su caso, ratificación del Acta de Acuerdos de la Primera Sesión Ordinaria 2026.
4. Seguimiento de Acuerdos.
5. Presentación para conocimiento del Desempeño Institucional:
 - d) Programa Presupuestario de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos, correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.
 - e) Proyectos de Inversión
 - f) Pasivos Contingentes
6. Presentación para conocimiento del seguimiento al establecimiento y actualización del Sistema de Control Interno Institucional:
 1. Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.
 2. Aspectos relevantes del Informe de Evaluación del Órgano Interno de Control al Reporte de Avances Trimestral del PTCI correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.
7. Presentación para conocimiento del seguimiento al Proceso de Administración de Riesgos Institucional:
 1. Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.
 2. Aspectos relevantes del Informe de Evaluación del Órgano Interno de Control al Reporte de Avances Trimestral del PTAR correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.



8. Aspectos que inciden en el control interno o en la presentación de actos contrarios a la integridad.
9. Asuntos Generales:
10. Clausura de la Sesión.

3. Tercer punto del orden del día. – Presentación y en su caso, ratificación del Acta de Acuerdos de la Primera Sesión Ordinaria 2026.

El Doctor Jonathan Ortuño Triana, en su carácter de Enlace del Comité solicita la exención de la lectura del acta de la primera sesión ordinaria 2026, 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.

4. Cuarta 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.

5. Quinto punto del orden del día. - Presentación para conocimiento del Desempeño Institucional:

- a) Programa Presupuestario de la Universidad Politécnica del Estado de Morelos, correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.
- 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 primer trimestre del programa presupuestario ejercicio fiscal 2026, destacando lo siguiente:

Indicadores con estatus en verde (Cumplimiento de meta del 80 % o desfases menores a 119 %):

- Boletines publicados por Sala de Prensa de Gobierno del Estado de Morelos.
- Porcentaje de convenios de colaboración firmados con instituciones o empresas instaladas en el estado de Morelos
- Elaboración y difusión de convocatoria para la conformación de equipos representativos culturales y deportivos.

En cuanto al presupuesto, se señala que se reporta un devengado del 20.25 % del presupuesto modificado para el ejercicio fiscal 2026, y un pagado de 15.57 %.

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 informa sobre el aviso de los recursos FAM 2026, indicando la asignación de \$ 19,217,247.00 para la "Obra Edificio de Docencia UD3 (1ª etapa)", hecho informado al Instituto Estatal de Infraestructura Educativa del Estado de Morelos (INEIEM). Actualmente se encuentra en la etapa de levantamiento topográfico del terreno.

Pasivos Contingentes, se informó sobre cuatro juicios laborales en proceso con los siguientes demandantes: Marisa del Rosario Estrada Carrillo, Roberto Quiroz López, Virgilio Alfonso Juárez Ramírez y Yanet Lizzeth Pachecho Xaltipa. Se aseguró que estos montos no representan un riesgo financiero para la universidad, ya que han sido provisionados contablemente.



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.

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

- a) **Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.**
- b) **Aspectos relevantes del Informe de Evaluación del Órgano Interno de Control al Reporte de Avances Trimestral del PTCI correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.**

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 Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.

El Maestro Julio César Cedillo Bahena informó el día 26 de mayo de 2026, a través del oficio UPEMOR/SAD/086/2026 se entregó a la Comisaría Pública el reporte de avance del primer trimestre del PTCI; en el documento se señala 1 acción concluida, 1 en proceso y 2 pendientes.

De igual forma, el Doctor Jonathan Ortuño Triana, agradece la participación del Maestro Julio César Cedillo Bahena y se revisa la Evaluación al Reporte de Avance Trimestral del PTCI Primer Trimestre 2026, emitido el día 28 de mayo de 2026 mediante oficio SAYBG-CP-UPEMOR-082-2026 .

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

1. **Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.**
2. **Aspectos relevantes del Informe de Evaluación del Órgano Interno de Control al Reporte de Avances Trimestral del PTAR correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.**

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 Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2026.

La Maestra Sandra Ramírez Ramírez informa que el día 26 de mayo de 2026, a través del oficio UPEMOR/SAD/086/2026 se entregó a la Comisaría Pública el reporte de avance del primer trimestre del PTAR; en el documento se informan que 1 acción ha sido concluida, 8 se encuentran en proceso y 2 no presentan avances en el trimestre de evaluación.

De igual forma, el Doctor Jonathan Ortuño Triana, agradece la participación de la Maestra Sandra Ramírez Ramírez y se revisa la Evaluación al Reporte de Avance Trimestral del PTAR Primer Trimestre 2026, emitido el día 28 de mayo de 2026 mediante oficio SAYBG-CP-UPEMOR-082-2026 .

Por lo anterior, 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.



8. Octavo 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.

9. Noveno 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.

10. Décimo 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.

Por lo que, 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 04 de junio del año 2026, da por clausurada la Segunda 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