

Acta Núm. COCODIT/UTeM/Exo-02/2025

**ACTA DE LA SEGUNDA SESIÓN EXTRAORDINARIA 2025 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y DE TECNOLOGÍAS (COCODIT) DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MANZANILLO**

En la Ciudad de Manzanillo, Colima; siendo las 11:15 horas del día 11 de noviembre de dos mil veinticinco, reunidos en la sala de juntas del edificio de docencia, módulo II, de la Universidad Tecnológica de Manzanillo, ubicada en camino Hacia Las Humedades S/N, en Salagua, Manzanillo, Colima, C.P. 28869, con el propósito de llevar a cabo la Segunda Sesión Extraordinaria 2025 del **COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y DE TECNOLOGÍAS DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MANZANILLO**, comparecen la Mtra. Carolina del Socorro Anaya Rojas, Secretaria Técnica del área Académica, en representación del Mtro. Guillermo Torres López, Rector y Presidente de este Comité; la Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez, en su carácter de Coordinadora de Control Interno y Vocal Ejecutivo; la C.P. Sulema Ruiz Mancilla, Subdirectora de Contabilidad y Vocal; C.P. Fabiola Figueroa Mendoza, Directora de área de Administración y Finanzas y Vocal; Lic. José Alberto Vázquez Martínez, Abogado General y Vocal; Mtro. Miguel Ángel Molina Pérez, Subdirector de Planeación y Vocal; Lic. Ricardo Terán Navarro, Jefe de Departamento de Sistemas; estando también presentes, como invitados; la Mtra. Bonnie Jasid Brust Beltrán, Directora de área de administración Escolar; Licda. Dilva Yadira Nava Covarrubias, Directora del área de Vinculación; el Mtro. Sergio Sanmiguel Celis, Director de área Académica; el Mtro. Enrique Alejandro Harris Valle, Director del área de Planeación y Evaluación; la Licda. Yolanda Nohemí Jiménez Novela, Coordinadora de área de Calidad y Enlace de Administración de Riesgos; y la Mtra. Stéfany Loren González Montes, Jefa de Departamento de Evaluación y Seguimiento; de conformidad con lo dispuesto en el Capítulo IV "Políticas de Operación", del Acuerdo que emite las Disposiciones Generales en Materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima, conforme al siguiente:

**ORDEN DEL DÍA**

1. Lista de Asistencia
2. Declaración del Quórum Legal e inicio de la Sesión
3. Aprobación del Orden del Día
4. Ratificación del Acta de la Sesión Anterior
5. Presentación y en su caso aprobación de la Matriz de Riesgos 2026.

6. Presentación y en su caso aprobación del Programa de Trabajo Anual 2026 (Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR)).
7. Clausura de la Sesión

## DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA

**Primer Punto (Lista de asistencia).** En el uso de la palabra la Mtra. Carolina del Socorro Anaya Rojas, Secretaria Técnica del área Académica, en representación del Mtro. Guillermo Torres López, Rector y Presidente de este Comité, da la bienvenida a los asistentes y lleva a cabo el pase de lista encontrándose presentes la mayoría de los integrantes que conforman este Comité.

**Segundo Punto (Declaración del Quórum Legal e Inicio de la Sesión).** La Mtra. Carolina del Socorro Anaya Rojas, Secretaria Técnica del área Académica, en representación del Mtro. Guillermo Torres López, Rector y Presidente de este Comité, manifiesta que previa convocatoria, se cuenta con la asistencia de la mayoría de los miembros convocados, cuyos nombres quedan asentados en el proemio de la presente acta, confirmándose la existencia del quórum legal para la validez de la presente sesión, en términos del artículo 46, párrafo primero del Acuerdo que emite las Disposiciones Generales en Materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima.

**Tercer Punto (Aprobación del Orden del día).** En uso de la palabra, la Mtra. Carolina del Socorro Anaya Rojas, Secretaria Técnica del área Académica, en representación del Mtro. Guillermo Torres López, Rector y Presidente de este Comité, somete a consideración de todos los presentes el Orden del día, el cual es aprobado por unanimidad en términos del artículo 37, fracción I del Acuerdo que emite las Disposiciones Generales en Materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima.

**Cuarto Punto (Ratificación del Acta de la Sesión Anterior).** Al haberse enviado el acta de la sesión anterior junto a la invitación de la presente reunión, se dispensa su lectura, y se ratifica la minuta de la tercera sesión ordinaria del año 2025 efectuada el pasado 03 de octubre del 2025, por los integrantes presentes del comité de control y desempeño institucional y de tecnologías de esta Universidad Tecnológica de Manzanillo (COCODIT), de acuerdo al artículo 37, fracción IX del Acuerdo que emite las Disposiciones Generales en Materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima.

**Quinto Punto (Presentación y en su caso aprobación de la Matriz de Riesgos 2026).** En este acto, la Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez como Vocal Ejecutivo y Coordinadora de Control Interno, comenta que del Acuerdo que emite las Disposiciones

Generales en Materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima el artículo 27 señala que en el tema de riesgos, para la implementación y seguimiento de las estrategias y acciones se presentará a más tardar el último día hábil del mes de diciembre de cada año, un programa de trabajo de administración de riesgos; así también, entre las funciones del Comité, de la fracción XI del artículo 47, se desprende que corresponde a este comité conocer del Proceso de Administración de Riesgos Institucional, para en su caso, formular recomendaciones que fortalezcan la actividad, derivadas de revisar la Matriz de Administración de Riesgos, el Mapa de Riesgos y el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR), así como de las actualizaciones; y finalmente en atención y cumplimiento del oficio: CGE/DCIV/0358/2025 de asunto “calendarización del SCII 2025”; se presenta ante este Comité para su aprobación, la Matriz de Administración de Riesgos integrada con los riesgos institucionales previamente identificados por las personas titulares de las áreas directivas de la Universidad Tecnológica de Manzanillo, compuesta por la Evaluación de Riesgos, la Evaluación de Controles, la Valoración de Riesgos vs Controles, Mapa de Riesgos 2026, Estrategias y Acciones, para quedar como sigue:

[illegible][illegible]

En la revisión, la Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez como Vocal Ejecutivo y Coordinadora de Control Interno expresa que el área de capital humano de forma verbal a referido que del riesgo uno, acción 1.2, podría reforzarse con un formato que constate que realmente se haya impartido el curso; el tema se diserta entre los presentes, surgiendo como propuesta uno de la Mtra. Stéfany Loren González Montes, Jefa de Departamento de Evaluación y Seguimiento, el desarrollar un formato que sea firmado por la persona trabajadora de nueva incorporación donde haga constar el haber recibido la inducción al puesto por quien será su superior inmediato o inmediata, otra propuesta por la Licda. Yolanda Nohemí Jiménez Novela, Coordinadora de área de Calidad y Enlace de Administración de Riesgos, fue generar un formulario con preguntas directas de la capacitación y que este sea respondido por quien tomó la inducción; sin embargo, en el análisis de los presentes, se considero que ambas propuestas inciden en obtener la aceptación de quien recibe la inducción al puesto, lo cual, se logra con la actualización de la constancia de inducción al puesto, en razón de lo cual, no se hace ninguna modificación.

Así también se externa que la misma área de capital humano, refiere que las acciones 1.3 y 1.4 pueden no incidir directamente en la atención del riesgo, esto se analiza entre los presentes, y se considera que la inducción al puesto forma parte de la inducción institucional, por lo que todo va concatenado, y son acciones que sí corresponden por ser parte integral de la inducción que la persona servidora pública debe tener al ingresar a laborar a la institución educativa.

Ahora bien, en lo que respecta a la acción tres, acción 3.1, el área de capital humano, hace extensivo para tenerse presente en la atención de este riesgo, que cuando se trata de enfermedades generales o licencias sin goce de sueldo, sí es posible proceder a la contratación temporal; sin embargo, cuando se trata de incapacidades por riesgos o licencias con goce de sueldo, esto no es posible, dado que el recurso no esta libre, por seguirse devengando a quien posee el cargo en su nómina o sus prestaciones.

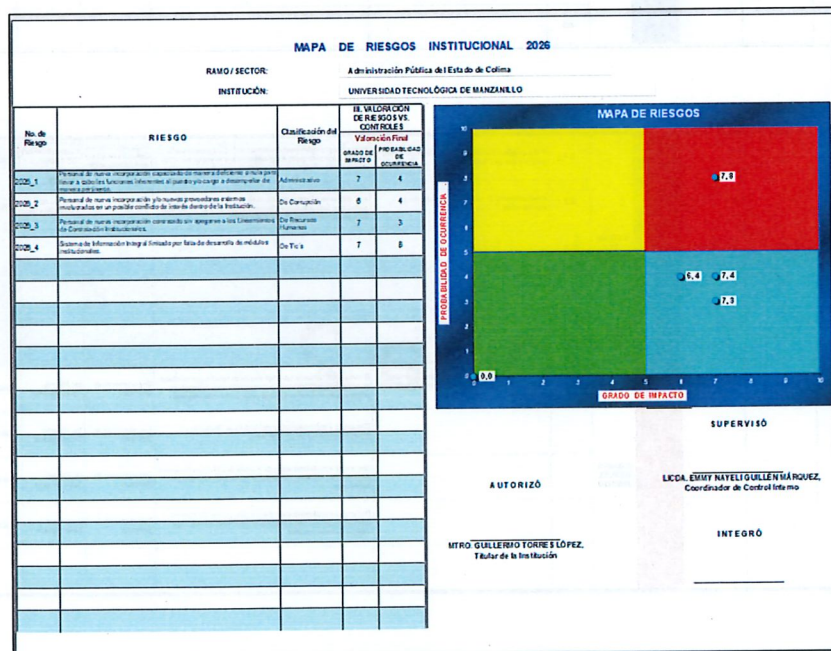
Del tema interviene el Lic. José Alberto Vázquez Martínez, Abogado General y Vocal, externando que ya se tiene desarrollados algunas políticas que definan cuándo procede una licencia con goce o sin goce de sueldo, así como permisos, lo cual es de importancia definir y tener muy claro para la atención del riesgo, pues de lo contrario se tendrá un procedimiento, pero el preámbulo de aplicación estará acéfalo, lo que hará inoperable hacer efectiva la mejora al procedimiento de contratación.

Toma la palabra, la C.P. Fabiola Figueroa Mendoza, Directora de área de Administración y Finanzas y Vocal, quien comenta que efectivamente se tiene un documento que define como políticas para conceder permisos y de qué tipo, pero no ha sido difundido ni esta operable, que se dará continuidad para en su caso, iniciar su implementación y sea soporte para el trabajo que se realizará de atención a este riesgo.

En el mismo tenor, se manifiesta por la Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez como Vocal Ejecutivo y Coordinadora de Control Interno, que de la matriz de riesgos 2025 (identificada como matriz de riesgos 2024, por ser el año en que se realiza) teniendo como referente el avance porcentual presentado en el tercer reporte trimestral y al estar próxima la última revisión anual, se prevé que habrá acciones que no lograrán concluirse en este año, mismas que también se revisarán por cada una de las áreas que identificaron los riesgos de los que, para contrarrestar o atender emanaron esas acciones de control, en el fin de continuarlas, modificarlas o revalorar su pertinencia o incluir algunas otras acciones que sumen en prevenir el riesgo detectado, debiendo ser incluidas en la actualización que se tenga de la presente matriz de riesgos.

Así también, se deja asentado que desde el año dos mil veintidós en que se inició a trabajar con el control interno, la primera matriz se elaboró en ese año, para ser atendido en el año inmediato posterior que correspondió al año dos mil veintitrés y así se fue trabajando subsecuentemente, sin embargo, ya en este año, desde el formato de la matriz de riesgos recibido vía e-mail con fecha 31 (treinta y uno) de octubre de dos mil veinticinco, por la Dirección de Control Interno y Vigilancia, se cita que corresponde al año dos mil veintiséis; esto es, que ahora, la matriz de riesgos corresponderá en tiempo real con el año en curso, aunque se elabore en el año previo inmediato anterior.

Continuando con la presentación, se expone también el Mapa de Riesgos, que concentra 1 riesgo en el cuadrante I (rojo), considerado como Riesgos de atención inmediata; y 3 riesgos en el cuadrante IV (azul) previstos como Riesgos de seguimiento; no teniendo ningún riesgo en el cuadrante III (verde), identificados como Riesgos controlados, ni en el cuadrante II (amarillo) calificados como Riesgos de atención periódica:



Como complemento de las actividades en el tema de identificación de riesgos, se expone el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR), por medio del cual se dará seguimiento a los riesgos identificados en la Universidad Tecnológica de Manzanillo, asentando en el programa, la unidad administrativa y responsable de la atención por cada acción de control; así como la fecha de inicio y de término para el desarrollo de las actividades y los medios de verificación que acrediten la implementación de las acciones de control comprometidas.

| <div><div>Administración Pública del Estado de Colima</div></div> |                                                                                                                                                                           |                          |                  |                       |           |                   |                      |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Título de la Institución: MTRD. GUILLERMO TORRES LÓPEZ |                                    | Dependencia / Entidad: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MANZANILLO |                                                       | Coordinador de Control Interno: DCA. EMMY NAYELI GUILLÉN MARRÍN                                                                                                                                 |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|-----------------------|-----------|-------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Cabeza de Riesgos: LICDA. YOLANDA MORENO JIMÉNEZ ROVELA                                                                                            |                                                                                                                                                                           |                          |                  |                       |           |                   |                      |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Integró                                                |                                    |                                                              |                                                       |                                                                                                                                                                                                 |  |
| No. Riesgo                                                                                                                                         | Descripción del Riesgo                                                                                                                                                    | Clasificación del Riesgo | Valor de Impacto | Valor de Probabilidad | Cuadrante | Estrategia        | No. Factor de Riesgo | Factor de Riesgo                                                                                                                                                                                                                                | Descripción de la acción de control                                                                                                                                                                                                                                                      | Unidad Administrativa                                  | Responsable                        | Fecha de Inicio                                              | Fecha de Término                                      | Medios de verificación                                                                                                                                                                          |  |
| 2026.1                                                                                                                                             | Personal de nueva incorporación capacitado de manera deficiente o nula para llevar a cabo las funciones inherentes al puesto y/o cargo a desempeñar de manera pertinente. | Administrativo           | 7                | 4                     | IV        | EVITAR EL RIESGO  | 1.1                  | Falta de compromiso del área a cargo ante la contratación al efecto de capacitar al personal contratado.                                                                                                                                        | Impartir en la última semana del primer mes de cada semestre una inducción grupal al personal de nueva incorporación, designando una fecha y un horario para exponer temas institucionales (introducción al modelo educativo de las UST, introducción al SGC, al control interno).       | Capital Humano                                         | Licda. Rocío Virgen Rodríguez      | 07/09/2026                                                   | 30/09/2026                                            | "Fotografía al curso de inducción. Lista de asistencia al curso de inducción. Presentación con el contenido del curso. Fotografías".                                                            |  |
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                           |                          |                  |                       |           |                   | 1.2                  | Asumir que el personal conoce los procesos que debe realizar.                                                                                                                                                                                   | Impartir en la primera semana de contratación, por la persona responsable inmediata la inducción al puesto (inducción integral de puesto y las actividades que le corresponden del cuadrante de tareas básicas, para recibir firma de recibido de la persona de reciente incorporación). | Persona Superior Inmediata                             | Título de la Dirección de Área     | 07/09/2026                                                   | 30/09/2026                                            | TOR 018 Contratación de Inducción al Puesto (actualizada con la recepción de la calidad de puesto y el cuadrante de tareas básicas).                                                            |  |
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                           |                          |                  |                       |           |                   |                      | Ten presente al incorporar una nueva persona a laborar el área de capital humano que se trata de un correo electrónico con información institucional SGC, documentos normativos, del modelo de ética. Remitiendo copia a las áreas pertinentes. | Capital Humano                                                                                                                                                                                                                                                                           | Licda. Rocío Virgen Rodríguez                          | 07/09/2026                         | 30/09/2026                                                   | "Email por cada persona de reciente incorporación".   |                                                                                                                                                                                                 |  |
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                           |                          |                  |                       |           |                   |                      | Actualizar el PRO-B Procedimiento de Contratación o anexo, para que se agilicen lo mayor posible a las acciones de control para atención de este riesgo.                                                                                        | Capital Humano                                                                                                                                                                                                                                                                           | Licda. Rocío Virgen Rodríguez                          | 07/09/2026                         | 30/04/2026                                                   | "Actualización del procedimiento PRO-B Contratación". |                                                                                                                                                                                                 |  |
| 2026.2                                                                                                                                             | Personal de nueva incorporación que no conoce procedimientos externos involucrados en su posible conflicto de interés dentro de la institución.                           | De Corrupción            | 6                | 4                     | IV        | REDUCIR EL RIESGO | 2.1                  | Permisividad de la PSP en la obtención de beneficios personales, familiares o económicos.                                                                                                                                                       | Adaptación del Anexo 1 Aceptación de Evaluación en procesos de nueva contratación, incorporando la "Declaración de no conflicto de interés".                                                                                                                                             | Abogado General                                        | Lic. José Alberto Vázquez Martínez | 07/09/2026                                                   | 30/09/2026                                            | "Anexo 1 Aceptación de Evaluación con la incorporación de la "Declaración de No Conflicto de Interés".                                                                                          |  |
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                           |                          |                  |                       |           |                   | 2.2                  | Elaboración de formulario de "Declaración de no conflicto de interés" en el ANEXO 1 A Políticas para la selección, evaluación y precalificación de proveedores de bienes, servicios y arrendamientos.                                           | Elaboración de formulario de "Declaración de no conflicto de interés" en el ANEXO 1 A Políticas para la selección, evaluación y precalificación de proveedores de bienes, servicios y arrendamientos.                                                                                    | Abogado General                                        | Lic. José Alberto Vázquez Martínez | 07/09/2026                                                   | 30/09/2026                                            | "ANEXO 1 A Políticas para la selección, evaluación y precalificación de proveedores de bienes, servicios y arrendamientos, con la incorporación de la "Declaración de No Conflicto de Interés". |  |
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                           |                          |                  |                       |           |                   | 2.3                  | Incluir en el formulario de inducción al puesto, la capacitación al personal de nueva contratación sobre las normativas de Control de Ética y Prevención de Conflictos de Interés para fomentar una cultura de la transparencia y ética.        | Incluir en el formulario de inducción al puesto, la capacitación al personal de nueva contratación sobre las normativas de Control de Ética y Prevención de Conflictos de Interés para fomentar una cultura de la transparencia y ética.                                                 | Capital Humano                                         | Licda. Rocío Virgen Rodríguez      | 07/09/2026                                                   | 30/04/2026                                            | "Actualización del PRO-B Contratación de Inducción al Puesto".                                                                                                                                  |  |
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                           |                          |                  |                       |           |                   | 2.4                  |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                        |                                    |                                                              |                                                       |                                                                                                                                                                                                 |  |
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                           |                          |                  |                       |           |                   | 2.5                  |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                        |                                    |                                                              |                                                       |                                                                                                                                                                                                 |  |

|        |                                                                                                           |                     |   |   |    |                     |     |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                |                                                                     |            |            |                                                                                                                             |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---|---|----|---------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2026_3 | Personal de nueva incorporación contratado sin agudarse a los lineamientos de Contratación Institucional. | De Recursos Humanos | 7 | 3 | IV | EVITAR EL RIESGO    | 3.1 | Falta de aplicación de procesos afines a toda persona que se requiere contratar.                                                                | Mejorar el procedimiento de contratación para especificar la contratación para cubrir necesidades, horas extra por algún puesto extra adicional, o para cubrir necesidades temporales.                                               | Abogado General y Oficina de Área de Administración Financiera | Lic. José Alberto Vázquez Martínez<br>C.P. Fabiola Figueroa Miranda | 02/09/2026 | 30/09/2026 | "Actualización del procedimiento PRO-B Contratación".                                                                       |
|        |                                                                                                           |                     |   |   |    |                     | 3.2 | Incumplimiento de requisitos normativos de contratación.                                                                                        | Establecer mediante un acta o oficio, los acuerdos requeridos para aplicar una contratación temporal, considerando al área de Recursos Humanos, área de contratación, área de autorización del presupuesto y área de Capital Humano. | Abogado General                                                | Lic. José Alberto Vázquez Martínez                                  | 02/09/2026 | 30/09/2026 | "Acta o oficio con los acuerdos para aplicar una contratación temporal".                                                    |
|        |                                                                                                           |                     |   |   |    |                     | 3.3 |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                |                                                                     |            |            |                                                                                                                             |
|        |                                                                                                           |                     |   |   |    |                     | 3.4 |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                |                                                                     |            |            |                                                                                                                             |
|        |                                                                                                           |                     |   |   |    |                     | 3.5 |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                |                                                                     |            |            |                                                                                                                             |
| 2026_4 | Sistema de Información Integral limitado por falta de desarrollo de módulos institucionales.              | De TIC's            | 7 | 8 | V  | COMPARTIR EL RIESGO | 4.1 | Falta de planeación efectiva en el desarrollo de los módulos para las unidades administrativas.                                                 | Generar e implementar un programa de desarrollo por módulos en conjunto con las áreas que lo requieren, para determinar y priorizar que módulos se pueden generar en el corto periodo.                                               | Departamento de Sistemas                                       | Lic. Ricardo Terán Navarro                                          | 07/09/2026 | 30/09/2026 | "Programa de desarrollo de módulos. Informe de módulos desarrollados en SUTeM 2026".                                        |
|        |                                                                                                           |                     |   |   |    |                     |     | Desarrollo e implementación de Módulo de Trazabilidad y Egreso.                                                                                 | Desarrollo e implementación de Módulo de Trazabilidad y Egreso.                                                                                                                                                                      | Departamento de Sistemas                                       | Lic. Ricardo Terán Navarro                                          | 07/09/2026 | 30/09/2026 | "Informe del módulo de trazabilidad de Trazabilidad y Egreso".                                                              |
|        |                                                                                                           |                     |   |   |    |                     |     | Desarrollo e implementación de módulo de CHJ para la captura de personal y precalificación de datos, generación de reportes necesarios.         | Desarrollo e implementación de módulo de CHJ para la captura de personal y precalificación de datos, generación de reportes necesarios.                                                                                              | Departamento de Sistemas                                       | Lic. Ricardo Terán Navarro                                          | 07/09/2026 | 30/09/2026 | "Informe del módulo de CHJ para la captura de personal y precalificación de datos".                                         |
|        |                                                                                                           |                     |   |   |    |                     |     | Desarrollo e implementación para la adecuación del sistema con los requerimientos del nuevo modelo educativo para la captura de calificaciones. | Desarrollo e implementación para la adecuación del sistema con los requerimientos del nuevo modelo educativo para la captura de calificaciones.                                                                                      | Departamento de Sistemas                                       | Lic. Ricardo Terán Navarro                                          | 07/09/2026 | 30/04/2026 | "Informe de la adecuación del sistema con los requerimientos del nuevo modelo educativo para la captura de calificaciones". |

**COCODIT Exo-02/UTeM/01/2025.** Los integrantes del comité acuerdan por unanimidad de los presentes, la aprobación de la matriz de riesgos 2026 presentada por la Universidad Tecnológica de Manzanillo, en la cual se identificaron cuatro riesgos a los que se dará seguimiento a través del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, en el curso del año dos mil veintiséis.

**Sexto Punto (Presentación y en su caso aprobación del Programa de Trabajo Anual 2026 (Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR)).** En este acto, la Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez como Vocal Ejecutivo, comenta que siendo parte de las atribuciones del Comité y Funciones de los Miembros el aprobar acuerdos para fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional, en los términos del artículo 37 del Acuerdo que emite las Disposiciones Generales en Materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima, se presenta para su aprobación el Programa de Trabajo Anual 2026 que está integrado por el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) y el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) que la Universidad Tecnológica de Manzanillo estará dando seguimiento en el propósito de que se garantice la implementación de los componentes de la Norma en Control Interno vigente, para quedar como sigue:

| PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI) Y PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (PTAR)<br>UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MANZANILLO, AÑO 2026 |                                                                                                                                                       |            |                       |                                                                                                                                                             |                                              |                                           |                                                                                                                |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fecha de elaboración: 01 de noviembre de 2025                                                                                                              |                                                                                                                                                       |            |                       |                                                                                                                                                             | Fecha de aprobación: 11 de noviembre de 2025 |                                           |                                                                                                                |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                             |
| No.                                                                                                                                                        | Objetivo                                                                                                                                              | Fecha      | Número de actividades | Descripción de la actividad                                                                                                                                 | FECHA                                        | Unidad administrativa y lugar responsable | Indicador de verificación                                                                                      | Factor de riesgo                                                                                                                                            |                                                                                                                                                             |
|                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                       |            |                       |                                                                                                                                                             | Inicio                                       | Termino                                   |                                                                                                                |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                             |
| 1                                                                                                                                                          | N/A                                                                                                                                                   | N/A        | N/A                   | Creación de una OCU con representantes de la persona que dirige la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos | N/A                                          | N/A                                       | N/A                                                                                                            | N/A                                                                                                                                                         | N/A                                                                                                                                                         |
| 2                                                                                                                                                          | N/A                                                                                                                                                   | N/A        | N/A                   | Elaboración de la OCU para la implementación del Programa de Trabajo de Control Interno                                                                     | N/A                                          | N/A                                       | N/A                                                                                                            | N/A                                                                                                                                                         | N/A                                                                                                                                                         |
| 3                                                                                                                                                          | Continuar con la actualización de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos | 01/11/2025 | 30/11/2025            | Elaboración de la OCU para la implementación del Programa de Trabajo de Control Interno                                                                     | 01/11/2025                                   | 30/11/2025                                | Sector: Finanzas<br>Unidad: Oficina Ejecutiva de Planeación<br>Coordinador: Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez | Acto de la OCU para la actualización de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos | Cambio de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos                               |
| 4                                                                                                                                                          | Actualizar la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos                        | 01/11/2025 | 30/11/2025            | Elaboración de la OCU para la implementación del Programa de Trabajo de Control Interno                                                                     | 01/11/2025                                   | 30/11/2025                                | Coordinador: Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez                                                                | Evaluación de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos                           | Acto de la OCU para la actualización de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos |

| PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI) Y PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (PTAR)<br>UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MANZANILLO, AÑO 2026 |                                                                                                                                                       |            |                       |                                                                                                                                                             |                                              |                                           |                                                                                                                |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fecha de elaboración: 01 de noviembre de 2025                                                                                                              |                                                                                                                                                       |            |                       |                                                                                                                                                             | Fecha de aprobación: 11 de noviembre de 2025 |                                           |                                                                                                                |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                             |
| No.                                                                                                                                                        | Objetivo                                                                                                                                              | Fecha      | Número de actividades | Descripción de la actividad                                                                                                                                 | FECHA                                        | Unidad administrativa y lugar responsable | Indicador de verificación                                                                                      | Factor de riesgo                                                                                                                                            |                                                                                                                                                             |
|                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                       |            |                       |                                                                                                                                                             | Inicio                                       | Termino                                   |                                                                                                                |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                             |
| 1                                                                                                                                                          | N/A                                                                                                                                                   | N/A        | N/A                   | Creación de una OCU con representantes de la persona que dirige la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos | N/A                                          | N/A                                       | N/A                                                                                                            | N/A                                                                                                                                                         | N/A                                                                                                                                                         |
| 2                                                                                                                                                          | N/A                                                                                                                                                   | N/A        | N/A                   | Elaboración de la OCU para la implementación del Programa de Trabajo de Control Interno                                                                     | N/A                                          | N/A                                       | N/A                                                                                                            | N/A                                                                                                                                                         | N/A                                                                                                                                                         |
| 3                                                                                                                                                          | Continuar con la actualización de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos | 01/11/2025 | 30/11/2025            | Elaboración de la OCU para la implementación del Programa de Trabajo de Control Interno                                                                     | 01/11/2025                                   | 30/11/2025                                | Sector: Finanzas<br>Unidad: Oficina Ejecutiva de Planeación<br>Coordinador: Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez | Acto de la OCU para la actualización de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos | Cambio de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos                               |
| 4                                                                                                                                                          | Actualizar la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos                        | 01/11/2025 | 30/11/2025            | Elaboración de la OCU para la implementación del Programa de Trabajo de Control Interno                                                                     | 01/11/2025                                   | 30/11/2025                                | Coordinador: Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez                                                                | Evaluación de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos                           | Acto de la OCU para la actualización de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos |

| PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI) Y PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (PTAR)<br>UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MANZANILLO, AÑO 2026 |                                                                                                                                                       |            |                       |                                                                                                                                                             |                                              |                                           |                                                                                                                |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fecha de elaboración: 01 de noviembre de 2025                                                                                                              |                                                                                                                                                       |            |                       |                                                                                                                                                             | Fecha de aprobación: 11 de noviembre de 2025 |                                           |                                                                                                                |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                             |
| No.                                                                                                                                                        | Objetivo                                                                                                                                              | Fecha      | Número de actividades | Descripción de la actividad                                                                                                                                 | FECHA                                        | Unidad administrativa y lugar responsable | Indicador de verificación                                                                                      | Factor de riesgo                                                                                                                                            |                                                                                                                                                             |
|                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                       |            |                       |                                                                                                                                                             | Inicio                                       | Termino                                   |                                                                                                                |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                             |
| 1                                                                                                                                                          | N/A                                                                                                                                                   | N/A        | N/A                   | Creación de una OCU con representantes de la persona que dirige la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos | N/A                                          | N/A                                       | N/A                                                                                                            | N/A                                                                                                                                                         | N/A                                                                                                                                                         |
| 2                                                                                                                                                          | N/A                                                                                                                                                   | N/A        | N/A                   | Elaboración de la OCU para la implementación del Programa de Trabajo de Control Interno                                                                     | N/A                                          | N/A                                       | N/A                                                                                                            | N/A                                                                                                                                                         | N/A                                                                                                                                                         |
| 3                                                                                                                                                          | Continuar con la actualización de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos | 01/11/2025 | 30/11/2025            | Elaboración de la OCU para la implementación del Programa de Trabajo de Control Interno                                                                     | 01/11/2025                                   | 30/11/2025                                | Sector: Finanzas<br>Unidad: Oficina Ejecutiva de Planeación<br>Coordinador: Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez | Acto de la OCU para la actualización de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos | Cambio de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos                               |
| 4                                                                                                                                                          | Actualizar la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos                        | 01/11/2025 | 30/11/2025            | Elaboración de la OCU para la implementación del Programa de Trabajo de Control Interno                                                                     | 01/11/2025                                   | 30/11/2025                                | Coordinador: Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez                                                                | Evaluación de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos                           | Acto de la OCU para la actualización de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos |

| PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI) Y PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (PTAR)<br>UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MANZANILLO, AÑO 2026 |                                                                                                                                                       |            |                       |                                                                                                                                                             |                                              |                                           |                                                                                                                |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fecha de elaboración: 01 de noviembre de 2025                                                                                                              |                                                                                                                                                       |            |                       |                                                                                                                                                             | Fecha de aprobación: 11 de noviembre de 2025 |                                           |                                                                                                                |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                             |
| No.                                                                                                                                                        | Objetivo                                                                                                                                              | Fecha      | Número de actividades | Descripción de la actividad                                                                                                                                 | FECHA                                        | Unidad administrativa y lugar responsable | Indicador de verificación                                                                                      | Factor de riesgo                                                                                                                                            |                                                                                                                                                             |
|                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                       |            |                       |                                                                                                                                                             | Inicio                                       | Termino                                   |                                                                                                                |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                             |
| 1                                                                                                                                                          | N/A                                                                                                                                                   | N/A        | N/A                   | Creación de una OCU con representantes de la persona que dirige la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos | N/A                                          | N/A                                       | N/A                                                                                                            | N/A                                                                                                                                                         | N/A                                                                                                                                                         |
| 2                                                                                                                                                          | N/A                                                                                                                                                   | N/A        | N/A                   | Elaboración de la OCU para la implementación del Programa de Trabajo de Control Interno                                                                     | N/A                                          | N/A                                       | N/A                                                                                                            | N/A                                                                                                                                                         | N/A                                                                                                                                                         |
| 3                                                                                                                                                          | Continuar con la actualización de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos | 01/11/2025 | 30/11/2025            | Elaboración de la OCU para la implementación del Programa de Trabajo de Control Interno                                                                     | 01/11/2025                                   | 30/11/2025                                | Sector: Finanzas<br>Unidad: Oficina Ejecutiva de Planeación<br>Coordinador: Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez | Acto de la OCU para la actualización de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos | Cambio de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos                               |
| 4                                                                                                                                                          | Actualizar la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos                        | 01/11/2025 | 30/11/2025            | Elaboración de la OCU para la implementación del Programa de Trabajo de Control Interno                                                                     | 01/11/2025                                   | 30/11/2025                                | Coordinador: Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez                                                                | Evaluación de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos                           | Acto de la OCU para la actualización de la matriz de riesgos de la Universidad de la Coordinación de Control Interno y el Área de Administración de Riesgos |

|   |                                                                                                                                                                         |                                         |                                                                                          |                   |                   |                                                                                                                                                 |                                         |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 1 | <p><b>CONSEJO ACADÉMICO</b> y/o <b>CONSEJO DE CONTROL INTERNO</b> (en los sistemas de registro y de control)</p> <p>desempeñando el rol de <b>Control Académico</b></p> |                                         |                                                                                          |                   |                   | <p>2-D - <b>Fórmula</b></p> <p>Agenda</p> <p>Asesoría</p> <p>2-D - <b>Agenda</b></p> <p>Asesoría</p> <p>2-D - <b>Agenda</b></p> <p>Asesoría</p> |                                         |
| 2 | <p>Asesorar a los docentes en el desarrollo de sus actividades académicas y de control interno</p>                                                                      | <p>informe anual de control interno</p> | <p>Elaboración del informe anual de control interno y del informe de control interno</p> | <p>07/01/2005</p> | <p>03/01/2005</p> | <p>2-D - <b>Fórmula</b></p> <p>Agenda</p> <p>Asesoría</p> <p>2-D - <b>Agenda</b></p> <p>Asesoría</p>                                            | <p>informe anual de control interno</p> |
| 3 | <p>Asesorar a los docentes en el desarrollo de sus actividades académicas y de control interno</p>                                                                      | <p>informe anual de control interno</p> | <p>Elaboración del informe anual de control interno y del informe de control interno</p> | <p>07/01/2005</p> | <p>03/01/2005</p> | <p>2-D - <b>Fórmula</b></p> <p>Agenda</p> <p>Asesoría</p> <p>2-D - <b>Agenda</b></p> <p>Asesoría</p>                                            | <p>informe anual de control interno</p> |

[illegible][illegible][illegible]

|                                                                                                                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                                                                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CALIFICACIÓN: <input type="checkbox"/> <b>OK</b><br>CALIFICACIÓN: <input type="checkbox"/> <b>NO</b> |  |
| IDENTIFICACIÓN DEL ALUMNO<br>NOMBRE: <input type="text"/> APELLIDOS: <input type="text"/><br>DNI/NIE: <input type="text"/> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                                                                      |  |

|                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p align="center"><u><b>Enlace</b></u></p> <p><b>Licda. Yolanda Mariscal Jiménez Morillo</b><br/>                 Licda. de Matemáticas de Valencia</p> | <p align="center"><u><b>Asesor</b></u></p> <p><b>Licda. Emma Pérez Aguilar Mijangos</b><br/>                 Coordinadora de Control Interno de la<br/>                 Universidad y profesora de Valencia</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p align="center"><u><b>Asesor</b></u></p> <p><b>Mtro. Guillermo Torres López</b><br/>                 Jefe de la Universidad y profesor de<br/>                 Valencia</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**COCODIT Exo-02/UTeM/02/2025.** Los integrantes presentes del comité, acuerdan la aprobación del programa de trabajo anual 2026, en el cual se identifican treinta y tres elementos de control, de los cuales tres no aplican para el año en curso; y de los demás, serán atendidos por las personas responsables y en los tiempos definidos en el propio programa; en el tenor de que la falta de cumplimiento en la atención de los puntos de interés en el Sistema de Control Interno Institucional, puede llevar a debilidades del Control Interno en su implementación, operación y actualización.

**Séptimo Punto (Clausura de la Sesión).** Habiéndose agotado los puntos del Orden del Día y no habiendo otro asunto que tratar se da por clausurada la Segunda Sesión Extraordinaria 2025 del Comité de Control y Desempeño Institucional y de Tecnologías de la Universidad Tecnológica de Manzanillo, siendo las 13:15 horas del día de su inicio, previa lectura y firmando al calce y margen los que en ella intervinieron, para los efectos legales correspondientes. CONSTE.

**LOS INTEGRANTES DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
Y DE TECNOLOGÍAS DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MANZANILLO**

**Presidente**

**Mtra. Carolina del Socorro Anaya  
Rojas**

Secretaria Técnica del área Académica  
En representación del  
**Mtro. Guillermo Torres López**  
Rector de la Universidad Tecnológica de  
Manzanillo

**Vocal Ejecutivo**

**Licda. Emmy Nayeli Guillén Márquez**  
Coordinadora de Control Interno de la  
Universidad Tecnológica de Manzanillo

**Vocal**

**C.P. Fabiola Figueroa Mendoza**  
Directora de área de Administración y  
Finanzas

**Vocal**

**C.P. Sulema Ruíz Mancilla**  
Subdirectora de Contabilidad

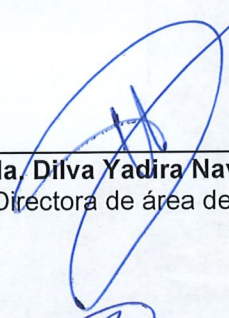
**Vocal**

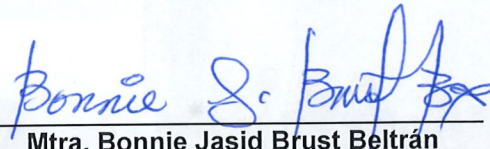
**Lic. José Alberto Vázquez Martínez**  
Abogado General

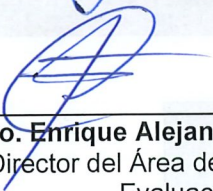
**Vocal**

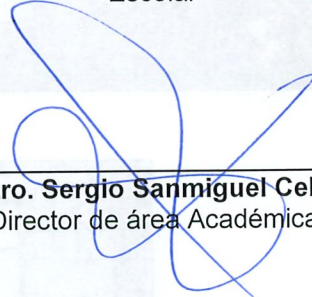
**Mtro. Miguel Ángel Molina Pérez**  
Subdirector de Planeación

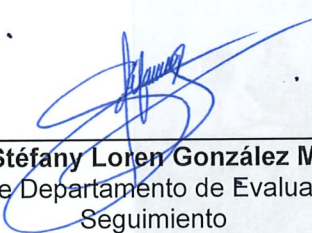
**Personas Invitadas**

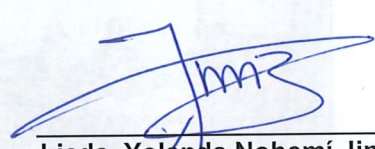
  
**Licda. Dilva Yadira Nava Covarrubias**  
Directora de área de Vinculación

  
**Mtra. Bonnie Jasid Brust Beltrán**  
Directora de área de Administración  
Escolar

  
**Mtro. Enrique Alejandro Harris Valle**  
Director del Área de Planeación y  
Evaluación

  
**Mtro. Sergio Sanmiguel Celis**  
Director de área Académica

  
**Mtra. Stéfany Loren González Montes**  
Jefa de Departamento de Evaluación y  
Seguimiento

  
**Licda. Yolanda Nohemí Jiménez Novela**  
Coordinadora de área de Calidad / Enlace  
de Administración de Riesgos

Esta hoja de firmas, forma parte integral del Acta de la Segunda Sesión Extraordinaria 2025 del Comité de Control y Desempeño Institucional y de Tecnologías de la Universidad Tecnológica de Manzanillo, en Manzanillo, Colima; a once de noviembre de dos mil veinticinco.

## FOTOGRAFÍAS

