



El gigante
de México



COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y CALIDAD

Aguascalientes, Ags., a 14 de julio de 2025

Convocatoria a la Segunda Sesión Ordinaria del Subcomité de Administración de Riesgos Institucional (SCARI)

En cumplimiento a lo dispuesto en el Acuerdo mediante el cual se establecen las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal, así como en el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para el Sector Público, me permito convocar a usted a la **Segunda Sesión Ordinaria del Subcomité de Administración de Riesgos Institucional (SCARI)** del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Aguascalientes, misma que se llevará a cabo conforme a los siguientes datos:

Fecha: jueves 18 de julio de 2025

Hora: 10:00 horas

Lugar: Sala de Juntas de la Dirección Estatal, Calle Lic. Manuel G. Escobedo número 503, Colonia Héroes, C.P. 20190, Aguascalientes, Ags.

Orden del Día Propuesta

1. Lista de asistencia y verificación del quórum legal
2. Lectura y aprobación del orden del día
3. Lectura y aprobación, en su caso, del acta de la Primera Sesión Ordinaria 2025 del SCARI
4. Seguimiento de acuerdos de la Primera Sesión Ordinaria 2025
5. Informe del estado del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025
6. Actualización del Mapa de Riesgos AR-001 al AR-015, estado de las acciones de tratamiento e identificación de riesgos críticos y riesgos de corrupción
7. Informe sobre la programación de la Auditoría Interna 2025 en materia de control interno y administración de riesgos, resultados de la Evaluación Externa 2023 y seguimiento a observaciones de SEFIR/ASF
8. Acuerdos de seguimiento institucional



449 918 0944
449 918 0945



www.conalepags.edu.mx



Av. Manuel G. Escobedo #503
Col. Héroes, C.P. 20190
Aguascalientes, Ags.



El gigante
de México



9. Asuntos generales

10. Clausura de la sesión

Esta sesión tiene como finalidad dar seguimiento a las acciones establecidas en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR), así como revisar la evolución de los riesgos institucionales y las estrategias implementadas para su mitigación, conforme a los artículos 36, 41 y 43 de las Normas Generales de Control Interno.

Se solicita su puntual asistencia y, en su caso, contar con los documentos de trabajo correspondientes a su unidad administrativa que permitan un análisis eficaz durante la sesión.

Sin otro particular, quedo atento a su participación.

ATENTAMENTE

"Orgullosamente CONALEP"

Lic. Aram Fernández de Anda
Director de Planeación y Calidad
CONALEP Aguascalientes



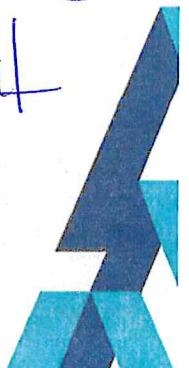
449 918 0944
449 918 0945



www.conalepags.edu.mx



Av. Manuel G. Escobedo #503
Col. Héroes, C.P. 20190
Aguascalientes, Ags.





El gigante
de México



ACTA DE LA SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DEL
SUBCOMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL (SCARI)
DEL COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE
AGUASCALIENTES

SCARI/CONALEP-2025-2OR

En la ciudad de Aguascalientes, Aguascalientes, siendo las 10 horas del día 18 de julio de dos mil veinticinco, reunidos en la sala de Juntas de Dirección Estatal del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Aguascalientes, ubicado en la calle Lic. Manuel G. Escobedo N. 503, Col. Héroes, se contó con la presencia de los CC.:

- LAE. Cinthia Magaly Montoya Martínez, Directora de Administración y Finanzas, en su carácter de Coordinadora de Control Interno y Presidenta del Subcomité
- Lic. Ricardo Valadez Zapata, Responsable del Área de Calidad, en su carácter de Enlace de Administración de Riesgos Institucional y Secretario Técnico del Subcomité
- Lic. Aram Fernández de Anda, Director de Planeación y Calidad, en su carácter de Enlace de Control Interno
- Lic. Beatriz Elena González Ramírez, Directora de Vinculación, Vocal
- Lic. Francisco Noé Márquez Patrón, Director Académico, Vocal
- Lic. Héctor Omar González Cruz, Jefe del Departamento de Tecnologías de la Información, Vocal
- Lic. Israel Fernández de Anda, Representante del Área Jurídica, Vocal
- C.P. Ma. Elena Martín Cornejo, Jefa del Departamento de Contabilidad, Vocal

Todos ellos fungiendo como **miembros propietarios** del Subcomité de Administración de Riesgos Institucional (SCARI) del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Aguascalientes y, con el objetivo de dar cumplimiento a lo establecido en las **Normas Generales de Control Interno**



449 918 0944
449 918 0945



www.conalepags.edu.mx



Av. Manuel G. Escobedo #503
Col. Héroes, C.P. 20190
Aguascalientes, Ags.



El gigante
de México



para la Administración Pública Estatal y el Modelo Estatal de Marco Integrado de Control Interno para el Sector Público (MEMICI) en materia de Administración de Riesgos, se procedió a la celebración de la presente Segunda Sesión Ordinaria del año 2025.

ORDEN DEL DÍA

1. Lista de asistencia y verificación del quórum legal
2. Lectura y aprobación del orden del día
3. Lectura y aprobación, en su caso, del acta de la Primera Sesión Ordinaria 2025 del SCARI
4. Seguimiento de acuerdos de la Primera Sesión Ordinaria 2025
5. Informe del estado del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025
6. Actualización del Mapa de Riesgos AR-001 al AR-015, estado de las acciones de tratamiento e identificación de riesgos críticos y riesgos de corrupción
7. Informe sobre la programación de la Auditoría Interna 2025 en materia de control interno y administración de riesgos, resultados de la Evaluación Externa 2023 y seguimiento a observaciones de SEFIR/ASF
8. Acuerdos de seguimiento institucional
9. Asuntos generales
10. Clausura de la sesión

Primer punto. Lista de asistencia y verificación del quórum legal

Se procedió al pase de lista de los integrantes del Subcomité de Administración de Riesgos Institucional (SCARI), registrándose la asistencia de los miembros propietarios siguientes:

- LAE. Cinthia Magaly Montoya Martínez – Directora de Administración y Finanzas – Coordinadora de Control Interno / Presidenta del SCARI
- Lic. Ricardo Valadez Zapata – Responsable del Área de Calidad – Enlace de Administración de Riesgos Institucional / Secretario Técnico del SCARI



449 918 0944
449 918 0945



www.conalepags.edu.mx



Av. Manuel G. Escobedo #503
Col. Héroes, C.P. 20190
Aguascalientes, Ags.





El gigante
de México



- Lic. Aram Fernández de Anda – Director de Planeación y Calidad – Enlace de Control Interno
- Lic. Beatriz Elena González Ramírez – Directora de Vinculación – Vocal
- Lic. Francisco Noé Márquez Patrón – Director Académico – Vocal
- Lic. Héctor Omar González Cruz – Jefe del Departamento de Tecnologías de la Información – Vocal
- Lic. Israel Fernández de Anda – Representante del Área Jurídica – Vocal
- C.P. Ma. Elena Martín Cornejo – Jefa del Departamento de Contabilidad – Vocal

Al constatarse la presencia de la mayoría de los miembros propietarios del Subcomité, se declaró la existencia de **quórum legal**, procediéndose con el desarrollo de la sesión conforme al orden del día.

Segundo punto. Lectura y aprobación del orden del día

El Secretario Técnico del SCARI, Lic. Ricardo Valadez Zapata, procedió a dar lectura al orden del día propuesto.

No habiéndose presentado observaciones ni propuestas de modificación, el orden del día fue **aprobado por unanimidad** de los asistentes, instruyéndose su desahogo en los términos planteados.

Tercer punto. Lectura y aprobación, en su caso, del acta de la Primera Sesión Ordinaria 2025 del SCARI

El Secretario Técnico presentó para su revisión el proyecto de **Acta de la Primera Sesión Ordinaria del Subcomité de Administración de Riesgos Institucional 2025**, identificado con el folio SCARI/CONALEP-2025-1OR, mismo que previamente había sido remitido a los integrantes para su conocimiento.

Se confirmó que el contenido del acta refleja fielmente los acuerdos adoptados en dicha sesión, en particular la aprobación del Programa de Trabajo de



449 918 0944
449 918 0945



www.conalepags.edu.mx



Av. Manuel G. Escobedo #503
Col. Héroes, C.P. 20190
Aguascalientes, Ags.





El gigante
de México



Administración de Riesgos 2025 (PTAR) y del Análisis Anual del Comportamiento de los Riesgos 2024.

No se presentaron observaciones de fondo, por lo que el acta fue **aprobada por unanimidad**, instruyéndose su integración formal al **expediente del SCARI** y al **Sistema Institucional de Archivos**, conforme a la normatividad aplicable.

Cuarto punto. Seguimiento de acuerdos de la Primera Sesión Ordinaria 2025

Se presentó el cuadro de **seguimiento de acuerdos** derivados de la Primera Sesión Ordinaria 2025, particularmente los acuerdos:

- **O1/O1OR/2025** – Aprobar y formalizar el PTAR 2025
- **O2/O1OR/2025** – Aprobar el Análisis Anual del Comportamiento de los Riesgos 2024
- **O3/O1OR/2025** – Integrar el cronograma de seguimiento de riesgos 2025 en la agenda institucional del SCARI
- **O4/O1OR/2025** – Sistematizar el expediente del SCARI en plataforma digital de uso interno

Se presentó la siguiente síntesis:

No. de Acuerdo	Descripción resumida	Situación actual	% Avance aproximado
O1/O1OR/2025	Formalización del PTAR 2025	Concluido	50%
O2/O1OR/2025	Aprobación y resguardo del Análisis Anual del Comportamiento de los Riesgos 2024	Concluido	100 %
O3/O1OR/2025	Integración del cronograma de seguimiento de riesgos a la agenda del SCARI	En proceso (seguimiento semestral)	50%



449 918 0944
449 918 0945



www.conalepags.edu.mx



Av. Manuel G. Escobedo #503
Col. Héroes, C.P. 20190
Aguascalientes, Ags.





El gigante
de México



O4/O10R/2025	Sistematización del expediente del SCARI en plataforma digital	En proceso / fase de integración de docs	50%
--------------	--	--	-----

Tras la revisión, el Subcomité acordó:

- Mantener el **seguimiento semestral** al cumplimiento del cronograma de riesgos,
- Concluir la **carga total de evidencias** en la plataforma digital antes del **19 de diciembre**, y
- Dejar asentado que los acuerdos se mantendrán vigentes hasta su total cumplimiento, o bien, hasta que el SCARI determine su modificación o cierre.

Quinto punto. Informe del estado del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025

El Enlace de Administración de Riesgos Institucional presentó el **Informe de Avance del PTAR 2025**, señalando:

- Que se mantiene el seguimiento a los **15 riesgos institucionales** definidos, de conformidad con el Modelo Estatal de Marco Integrado de Control Interno.
- Que se han ejecutado las actividades programadas para el primer periodo de seguimiento, particularmente en materia de **monitoreo de controles, actualización de factores de riesgo y recopilación de evidencias documentales**.
- Que el PTAR continúa siendo el instrumento rector para la administración de riesgos del Colegio durante el ejercicio 2025, alineado al POA, al Plan Institucional y a las obligaciones de control interno.

Se destacó que:



449 918 0944
449 918 0945



www.conalepags.edu.mx



Av. Manuel G. Escobedo #503
Col. Héroes, C.P. 20190
Aguascalientes, Ags.





El gigante
de México



- Algunos riesgos han mostrado una **tendencia a la reducción en su nivel de exposición**, derivado de la implementación de controles preventivos y correctivos.
- Existen riesgos cuyo avance en tratamiento se encuentra **en proceso**, principalmente aquellos relacionados con la gestión de información, seguimiento a observaciones de auditoría y fortalecimiento de procesos críticos.

El Subcomité tomó conocimiento del informe, reconociendo el avance logrado y la necesidad de mantener un seguimiento puntual durante el segundo semestre del año.

Sexto punto. Actualización del Mapa de Riesgos AR-001 al AR-015, estado de las acciones de tratamiento e identificación de riesgos críticos y riesgos de corrupción

Se presentó la **actualización del Mapa de Riesgos institucional**, correspondiente a los riesgos AR-001 al AR-015, en la que se informó:

- La **revaluación de probabilidad e impacto** de cada riesgo, de acuerdo con la información generada en el primer semestre 2025.
- La identificación de **riesgos críticos**, es decir, aquellos que se ubican en los cuadrantes de **alto o muy alto impacto** y cuya probabilidad continúa siendo media o alta.
- La clasificación específica de los **riesgos de corrupción** contenidos en la matriz, en cumplimiento de los lineamientos de la Contraloría del Estado.

Respecto al **estado de las acciones de tratamiento**, se expuso que:

- Un conjunto de acciones se encuentra **concluido**, con evidencia documental integrada a los expedientes de área y al repositorio de Planeación y Calidad.



449 918 0944
449 918 0945



www.conalepags.edu.mx



Av. Manuel G. Escobedo #503
Col. Héroes, C.P. 20190
Aguascalientes, Ags.





El gigante
de México



- Otro grupo de acciones se considera **en proceso**, particularmente las asociadas al fortalecimiento de controles en materia de recursos, procesos académicos y documentación institucional.
- Algunas acciones se mantienen **pendientes**, ya sea por dependencia de decisiones superiores, limitaciones presupuestales o necesidad de emitir lineamientos adicionales.

El SCARI acordó:

- Priorizar el seguimiento a los **riesgos críticos** y de **corrupción**,
- Verificar que cada acción de tratamiento cuente con **evidencia objetiva** y trazable, y
- Mantener actualizada la **matriz AR-001 a AR-015**, de forma que refleje la situación real de exposición al riesgo en el Colegio.

Séptimo punto. Informe sobre la programación de la Auditoría Interna 2025 en materia de control interno y administración de riesgos, resultados de la Evaluación Externa 2023 y seguimiento a observaciones de SEFIR/ASF

En este punto, el Enlace de Control Interno informó que:

1. Auditoría Interna 2025

- Se tiene programada la realización de una **auditoría interna en materia de control interno y administración de riesgos** durante el mes de **agosto de 2025**, la cual tendrá como objeto:
 - Verificar el cumplimiento del PTAR 2025,
 - Revisar la actualización del Mapa de Riesgos, y
 - Confirmar la eficacia de las acciones de tratamiento implementadas.
- Se señaló que dicha auditoría será coordinada por **Planeación y Calidad**, en colaboración con las áreas responsables de los riesgos AR-001 a AR-015, generando un informe con **hallazgos, recomendaciones y acciones correctivas**.

2. Evaluación Externa 2023



449 918 0944
449 918 0945



www.conalepags.edu.mx



Av. Manuel G. Escobedo #503
Col. Héroes, C.P. 20190
Aguascalientes, Ags.





El gigante
de México



- Se recordó que la **Evaluación Externa 2023** incluyó observaciones vinculadas con el fortalecimiento del Sistema de Control Interno y la administración de riesgos institucionales.
- Se informó que estas observaciones han sido integradas al PTAR 2025, ya sea como **acciones de tratamiento específicas** o como elementos de mejora continua, y que su seguimiento forma parte de la ruta de trabajo del SCARI.

3. Observaciones de SEFIR/ASF

- Se expuso que, respecto a las observaciones formuladas por la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas (SEFIR) y la Auditoría Superior de la Federación (ASF) relacionadas con riesgos institucionales:
 - Se ha solicitado formalmente a la **Dirección de Administración y Finanzas** la documentación soporte correspondiente; sin embargo, **no se ha obtenido aún la totalidad de la información requerida**, lo que limita el cierre definitivo de algunos puntos.
- El Subcomité acordó dejar asentado que:
 - Persisten observaciones en **seguimiento**,
 - Se instruye a la Dirección de Administración y Finanzas a **remitir la documentación pendiente**
 - Se dará cuenta de los avances en la siguiente sesión del SCARI.

El SCARI reconoció la importancia de asegurar que todas las observaciones de auditoría, tanto internas como externas, se encuentren debidamente atendidas, documentadas y vinculadas con los riesgos institucionales vigentes.

Octavo punto. Acuerdos de seguimiento institucional

Con base en los análisis realizados durante la sesión, se aprobaron los siguientes acuerdos:



449 918 0944
449 918 0945



www.conalepags.edu.mx



Av. Manuel G. Escobedo #503
Col. Héroes, C.P. 20190
Aguascalientes, Ags.





El gigante
de México



No. de Acuerdo	Descripción del Acuerdo	Responsable(s)
O5/O2OR/2025	Validar el Informe de Avance del PTAR 2025 presentado en la sesión y mantener su ejecución conforme al cronograma establecido, integrando las evidencias de seguimiento en el repositorio institucional.	Coordinadora de Control Interno, Enlace de AR
O6/O2OR/2025	Actualizar el Mapa de Riesgos AR-OO1 al AR-O15 , identificando de manera explícita los riesgos críticos y los riesgos de corrupción, e integrar la versión actualizada al expediente del SCARI.	Enlace de AR, Enlace de CI, Direcciones involucradas
O7/O2OR/2025	Implementar y documentar las acciones de tratamiento pendientes para los riesgos críticos y de corrupción, con plazos y responsables definidos, e informar su avance en la siguiente sesión del SCARI.	Direcciones Académica, Administración y Finanzas, Vinculación, Jurídico, TIC
O8/O2OR/2025	Ejecutar la Auditoría Interna 2025 en materia de control interno y administración de riesgos en el mes de agosto, generando el informe correspondiente y vinculando sus hallazgos con el PTAR 2025.	Dirección de Planeación y Calidad, Enlace de AR, Enlace de CI
O9/O2OR/2025	Integrar al PTAR 2025 el seguimiento específico a las observaciones de la Evaluación Externa 2023 relacionadas con control interno y riesgos, incluyendo	Dirección de Planeación y Calidad, Coordinadora de Control Interno



449 918 0944
449 918 0945



www.conalepags.edu.mx



Av. Manuel G. Escobedo #503
Col. Héroes, C.P. 20190
Aguascalientes, Ags.





El gigante
de México



	evidencias de atención.	
10/O2OR/2025	Requerir formalmente a la Dirección de Administración y Finanzas la entrega de la documentación pendiente relativa a las observaciones de SEFIR/ASF, y presentar un informe de avance en la próxima sesión.	Coordinadora de Control Interno, Dirección de Administración y Finanzas
11/O2OR/2025	Consolidar en un expediente único digital el PTAR 2025, Mapa de Riesgos actualizado, informes de avance, actas del SCARI y evidencia de atención a observaciones de auditoría.	Dirección de Planeación y Calidad, Área de Calidad

Nota: La codificación de los acuerdos sigue la lógica del formato estatal (número consecutivo / número de sesión + tipo / año), adaptada a la práctica ya usada en la 1ª sesión.

Noveno punto. Asuntos generales

En el apartado de Asuntos Generales:

- Se reiteró la importancia de mantener la **actualización permanente** de la matriz de riesgos y de los expedientes de soporte.
- Se acordó que, en la siguiente sesión, se presente un resumen gráfico del comportamiento de los riesgos críticos y de las acciones de tratamiento implementadas.
- No se registraron otros asuntos adicionales por parte de los integrantes del Subcomité.



449 918 0944
449 918 0945



www.conalepags.edu.mx



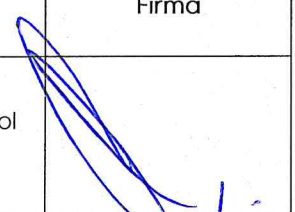
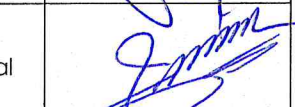
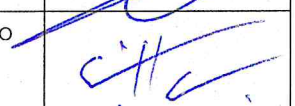
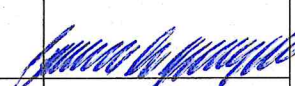
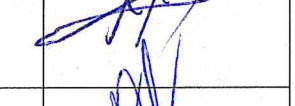
Av. Manuel G. Escobedo #503
Col. Héroes, C.P. 20190
Aguascalientes, Ags.



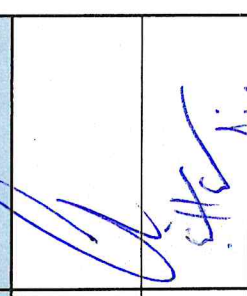
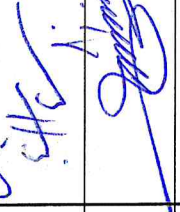
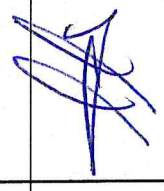
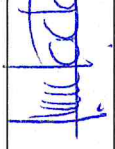
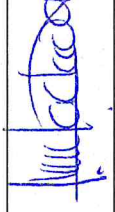
Décimo punto. Clausura de la sesión

No habiendo más asuntos que tratar, la Presidenta del SCARI, LAE. Cinthia Magaly Montoya Martínez, agradeció la participación de los asistentes y procedió a declarar formalmente **clausurada la sesión**, siendo las 11:11 horas del día 18 de julio de dos mil veinticinco.

FIRMAS DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

Nombre completo	Cargo institucional	Cargo en el SCARI	Firma
LAE. Cinthia Magaly Montoya Martínez	Directora de Administración y Finanzas	Presidenta / Coordinadora de Control Interno	
Lic. Ricardo Valadez Zapata	Responsable del Área de Calidad	Secretario Técnico / Enlace de AR Institucional	
Lic. Aram Fernández de Anda	Director de Planeación y Calidad	Enlace de Control Interno	
Lic. Beatriz Elena González Ramírez	Directora de Vinculación	Vocal	
Lic. Francisco Noé Márquez Patrón	Director Académico	Vocal	
Lic. Héctor Omar González Cruz	Jefe del Departamento de Tecnologías de la Información	Vocal	
Lic. Israel Fernández de Anda	Representante del Área Jurídica	Vocal	
C.P. Ma. Elena Martín Cornejo	Jefa del Departamento de Contabilidad	Vocal	



Reunión: SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DEL SUBCOMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL (SCARI)					Fecha: 18/07/2025	
No	Nombre	Cargo	Unidad administrativa	Correo electrónico	Teléfono o Ext.	Firma
1	Lic. Cinthia Magaly Montoya Martínez	Directora de Administración y Finanzas y Coordinadora de Control Interno.	Dirección de Administración y Finanzas	cmontoyam@ags.conalep.edu.mx	449- 918- 09-44 Ext. 125	
2	Lic. Aram Fernández de Anda	Director de Planeación y Calidad y Enlace de Control Interno.	Dirección de Planeación y Calidad	afernandez@ags.conalep.edu.mx	449- 918- 09-44 Ext. 104	
3	Lic. Ricardo Valadéz Zapata	Responsable del área de Calidad y Enlace de Admón. de Riesgos	Dirección de Planeación y Calidad	rvaladezz.adm@ags.conalep.edu.mx	449- 918- 09-44 Ext. 104	
4	Lic. Francisco Noé Márquez Patrón	Director Académico.	Dirección de Académico	fmarquezp@ags.conalep.edu.mx	449- 918- 09-44 Ext. 118	
5	Lic. Beatriz Elena González Ramírez	Directora de Vinculación.	Dirección de Vinculación.	bgonzalezr@ags.conalep.edu.mx	449- 918- 09-44 Ext. 115	
6	Lic. Héctor Omar González Cruz	Encargado del Departamento de Tecnologías de la Información y	Dirección General	hgonzalezc@ags.conalep.edu.mx	449- 918- 09-44 Ext. 107	
8	C.P. Ma. Elena Martín Candeo	Jefa del Departamento de Contabilidad	Dirección de Administración y Finanzas	emartinc@ags.conalep.edu.mx	449- 918- 09-44 Ext. 133	
9						
10						