



Aguascalientes
Gente de trabajo y soluciones
El gigante de México
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027



UNPOL
AGUASCALIENTES

ACUSE

LICENCIADA CECILIA PACHECO RANGEL.
RECTORA DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y
CIENCIAS DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES.
P R E S E N T E

No. de Oficio: UNPOL/UA/036/2023

No. de Orden del Acto de Fiscalización: UA/001/2023

Fiscalización:

Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría.

Asunto: Se notifica Informe de Resultados.

Aguascalientes, Ags a 18 de mayo del 2023.

En relación con la Orden del Acto de Fiscalización número UA/001/2023, en su vertiente de Auditoría contenida en el oficio número UNPOL/UA/021/2023, de fecha 17 de marzo del 2023, y de conformidad con los artículos 3º, párrafo primero de la Constitución Política del Estado de Aguascalientes; 18, fracción XVI, 19 y 46, 18, fracción XVI, 19 y 46, fracciones IV, V, VIII, inciso a), X, XIII y XXXIV de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Aguascalientes; 8º, párrafo tercero, fracción II de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Aguascalientes; 74 y 75 de la Ley de Presupuesto, Gasto Público y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Aguascalientes y sus Municipios; 4º y 47 de la Ley para el Control de las Entidades Paraestatales del Estado de Aguascalientes 1º, 2º, 5º, párrafos primero, fracción III, y último, 9º, fracciones XIV y XXV, 14, fracciones III y XIV del Reglamento Interior de la Contraloría del Estado; 1º, 3º, fracción XX, 4º, fracción I, 7º, 24 y 28, párrafo primero de las Normas Generales para la realización del Acto de Fiscalización; se adjunta el Informe de Resultados derivado del Acto de Fiscalización practicado a La Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

En el Informe adjunto que consta de dos fojas útiles por uno solo de sus lados, se describen de forma general los resultados derivados del Acto de Fiscalización practicado, asimismo, en las Cédulas de Resultados se presentan con detalle los hallazgos detectados y las acciones determinadas para su atención.

- Por lo anterior le solicito exhorto a las áreas responsables a que se coordinen y cumplan con las metas establecidas en la Matriz de Indicadores de Resultados.

Con base en lo anterior le informo que, cuenta con un plazo máximo de cinco días hábiles contados a partir del día siguiente a la fecha de notificación del presente, para remitir a esta Unidad Auditora, la documentación que compruebe las acciones realizadas para la atención de las observaciones correctivas y recomendaciones preventivas; en caso de que el plazo señalado no sea suficiente para atender las recomendaciones preventivas, deberá remitir dentro de dicho plazo, un programa de trabajo para dar cumplimiento a las mismas, a efecto de que esta autoridad realice el seguimiento de las acciones determinadas hasta constatar su conclusión definitiva.



Aguascalientes
Gente de trabajo y soluciones
El gigante de México
GOBIERNO DEL ESTADO 2022-2027



UNPOL
AGUASCALIENTES

No. de Oficio: UNPOL/UA/036/2023

No. de Orden del Acto de UA/001/2023

Fiscalización:

Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría.

Asunto: Se notifica Informe de Resultados.

ATENTAMENTE

A. Torres

Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.
Titular de la Unidad Auditora del Órgano Interno de Control de la
Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

RECIBÍ EL ORIGINAL DEL PRESENTE OFICIO CON
FIRMA AUTÓGRAFA DEL TITULAR DE LA UNIDAD
AUDITORA, QUIEN SE ENCUENTRA FACULTADO
PARA SU EMISIÓN, ASÍ COMO EL INFORME Y
CÉDULAS DE RESULTADOS
CORRESPONDIENTES.

RECIBE: Cecilia Andrea Rangel

CARGO: Reclutadora

FECHA: 19 mayo 2023

FIRMA: [Firma]



Aguascalientes
Gente de trabajo y soluciones
El gigante de México
GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES 2022-2027



UNPOL
AGUASCALIENTES

UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y CIENCIAS DE LA
SEGURIDAD.

INFORME DE RESULTADOS

Entidad fiscalizada: Universidad de la Policía y
Ciencias de la Seguridad de
Aguascalientes.
Título de Acto de Fiscalización: EVALUACION DE
DESEMPEÑO.
Tipo de Acto de Fiscalización: AUDITORIA.
No. de Acto de Fiscalización: UA/001/2023
Periodo fiscalizado: Del 01 de enero al 31 de
diciembre del 2022.

ÍNDICE

	HOJA
I. Antecedentes	1
II. Objeto del Acto de Fiscalización	2
III. Alcance del Acto de Fiscalización	2
IV. Áreas Fiscalizadas	2
V. Resumen de los Resultados del Trabajo Desarrollado	2 y 3
VI. Cédulas de Resultados	3
VII. Conclusión y Recomendación	3



UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y CIENCIAS DE LA
SEGURIDAD.

Entidad fiscalizada:

Universidad de la Policía y
Ciencias de la Seguridad de
Aguascalientes.

INFORME DE RESULTADOS

Título de Acto de Fiscalización:

EVALUACION DE
DESEMPEÑO.

Tipo de Acto de Fiscalización:

AUDITORIA.

No. de Acto de Fiscalización:

UA/001/2023

Periodo fiscalizado:

Del 01 de enero al 31 de
diciembre del 2022.

II. Objeto del Acto de Fiscalización

Evaluación de desempeño de los programas presupuestarios de los recursos propios del ejercicio fiscal 2022.

III. Alcance del Acto de Fiscalización

Derivado del análisis de la información remitida a esta unidad auditora se observó que las metas señaladas en el Programa Vinculación Interinstitucional en su actividad 1.1 Realización de Eventos de Difusión de Actividad Institucional y en la actividad 1.3 Prevención para todos no se cumplió con la meta programada y en el programa de Evaluaciones de Participantes para la Formación Académica en su actividad 1.2 Evaluación del Desempeño Docente no se cumplió con la meta programada.

IV. Áreas Fiscalizadas

Dirección Académica y Dirección Administrativa.

V. Resumen de los Resultados del Trabajo Desarrollado

Se conoció que el ente auditado en su programa presupuestario número 06574 Vinculación Interinstitucional obtuvo un avance en el Indicador del 88.87% ya las metas señaladas que se muestran a continuación no cumplieron lo establecido en la Matriz de Indicadores de Resultados:

1.1 Realización de Eventos Difusión de Actividad Institucional.

Cuarto trimestre	Programado	Realizado
No cumple	66 accesos	58 accesos

1.2 Prevención para Todos.

Primer trimestre	Programado	Realizado
No cumple	2 accesos	1 accesos
Segundo trimestre	Programado	Realizado
No cumple	8 accesos	7 accesos



**UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y CIENCIAS DE LA
SEGURIDAD.**

INFORME DE RESULTADOS

Entidad fiscalizada:	Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.
Título de Acto de Fiscalización:	EVALUACION DE DESEMPEÑO.
Tipo de Acto de Fiscalización:	AUDITORIA.
No. de Acto de Fiscalización:	UA/001/2023
Período fiscalizado:	Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

I. Antecedentes

La Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes es un organismo público descentralizado de la Administración Pública Paraestatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, dotada de plena capacidad técnica- jurídica y que tendrá por objeto legal, la selección y preparación profesional de los integrantes y aspirantes a formar parte de las instituciones de seguridad pública del Estado y de procuración de justicia, en coordinación con cada una de las instituciones de seguridad pública y procuración de justicia, en estricto apego a los programas rectores de profesionalización establecidos en concordancia con la Ley General del Sistema Nacional de Seguridad Pública; así como las funciones de impartir educación superior, realizar investigación aplicada y difusión del conocimiento, y prestar servicios relacionados con las áreas de las ciencias de la seguridad y la procuración de justicia

Se tiene como misión dar formación inicial, continua y especializada de aspirantes y personas en activo de las Instituciones de Seguridad Pública e Impartición de Justicia; así como de enseñanza de ciencias penales y de la seguridad pública para profesionistas afines; contribuyendo con ello a salvaguardar la dignidad de la función policial, los derechos humanos y la paz social, dentro del marco jurídico vigente en el Estado de Aguascalientes.

Su visión es ser considerados a nivel nacional como una de las mejores instituciones de formación, actualización y profesionalización en el campo de la seguridad pública con un enfoque humano, el compromiso de sus colaboraciones, su infraestructura, equipamiento y vinculación internacional.

Es por ello y derivado de las actividades realizadas por la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes en el ejercicio 2022 y con base en las funciones y el programa de trabajo de esta Unidad Auditora del Órgano Interno de Control, se notifico mediante oficio número UNPOL/UA/001/2023 de fecha 17 de marzo de 2023 dirigido a la Licenciada Cecilia Pacheco Rangel en su calidad de Rectora de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes con el objeto de verificar el cumplimiento de la Evaluación de Desempeño a los programas presupuestarios de los recursos propios del ejercicio fiscal 2022.

La Licenciada Patricia Margarita Salas Torres, en su calidad de Titular de la Unidad Auditora del Órgano Interno de Control de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes, es la comisionada conforme a la Orden del Acto de Fiscalización antes mencionado.



UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICIA Y CIENCIAS DE LA
SEGURIDAD.

Entidad fiscalizada:

Universidad de la Policía y
Ciencias de la Seguridad de
Aguascalientes.

INFORME DE RESULTADOS

Título de Acto de Fiscalización:

Tipo de Acto de Fiscalización:

EVALUACION DE
DESEMPEÑO.
AUDITORIA.

No. de Acto de Fiscalización:

UA/001/2023

Periodo fiscalizado:

Del 01 de enero al 31 de
diciembre del 2022.

Cuarto trimestre	Programado	Realizado
No cumple	16 accesos	14 accesos

Así mismo en su programa presupuestario numero 06550 Evaluación de participantes para la Formación Académica obtuvo un avance en el indicador de 98.58% en su actividad.

1.3 Evaluación del Desempeño Docente

Primer trimestre	Programado	Realizado
No cumple	900 accesos	795 accesos
Segundo trimestre	Programado	Realizado
No cumple	3.600 accesos	3.193 accesos
Cuarto trimestre	Programado	Realizado
No cumple	9.800 accesos	9.325 accesos

No omito señalar el cumplimiento a los demás programas presupuestarios con un avance de indicador mayor al 100%, cumpliendo favorablemente con cada una de las metas establecidas.

VI. Cédulas de Resultados

Cédulas de Resultados		
No.	Título	Fojas
1	Mejoras en la MIR a aplicarse en el próximo ciclo presupuestario	2



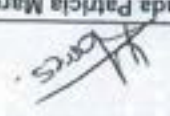
VII. Conclusión y Recomendación


Para que la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes obtenga una evaluación del 100% en cada uno de los programas presupuestarios se le exhorta a la Rectora gire las instrucciones correspondientes a las áreas responsables con el fin de que se coordinen y cumplan con las metas establecidas en la Matriz de Indicadores de Resultados.

Patricia
Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.

Titular de la Unidad Auditora de la

Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

<div>  UNPOL AGUASCALIENTES </div>		CONTRALORIA DEL ESTADO Dirección General de Auditoría Gubernamental CÉDULA DE RESULTADOS	
Hoja No 01 de 01 Número de Acto de Fiscalización: UA/001/2023 Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de Cumplimiento Número de resultado: 01 Monto fiscalizable: \$0.00 Monto fiscalizado: \$0.00 Monto por aclarar: \$0.00		Entidad fiscalizada: UNPOL Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad. Unidad administrativa fiscalizada: Dirección Académica y Administrativa. Sector: Gobernanza y seguridad Periodo fiscalizado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022	
RESULTADO		ACCIONES	
Mejoras a la MIR a aplicarse en el próximo ciclo presupuestario. De la revisión a la Evaluación del Desempeño 2022, se conoció que el ente auditado en su programa presupuestario número 06574 Vinculación Interinstitucional obtuvo un avance en el indicador del 88.87% ya que su programación dentro de las actividades: 1.1 Realización de Eventos Difusión de Actividad Institucional. En el cuarto trimestre no se cumplió con la meta establecida ya que en esta en su programado fue de 66 accesos y solo se realizaron 58 accesos. 1.2 Prevención para Todos. En el primer trimestre lo programado fue de 2 accesos y solo se realizó 1 acceso, en el segundo trimestre se programó 8 accesos y solo se realizaron 7 accesos y en el cuarto trimestre se programó 16 accesos y solo se realizó 14.		Recomendación preventiva: La Rectora del Ente Auditado deberá implementar o en su caso mejorar los mecanismos de control necesarios para evitar recurrencia de esta falta e irregularidades, exhortando a las áreas responsables a que se coordinen y cumplan con las metas establecidas en la Matriz de Indicadores de Resultados. La Entidad fiscalizada se compromete a atender la acción propuesta, sin exceder de un plazo de 5 días hábiles, contados a partir del día hábil siguiente de la notificación del Informe de Resultados correspondiente.	
Así mismo en su programa presupuestario número 06550 Evaluación de participantes para la Formación Académica obtuvo un avance en el indicador de 98.58% ya que su programación en su actividad: 1.3 Evaluación del Desempeño Docente en el primer trimestre programo 900 accesos y realizó 795, en el segundo trimestre programo 3.600 accesos y realizó 3.193, y en el cuarto trimestre programo 9.800 y realizó 9.325. Siendo de esta manera que incumplió con las metas establecidas en los programas presupuestarios en mención. Causa: Falta de apego a la normatividad aplicable.		Licenciada Cecilia Pacheco Rangel, Rectora de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.  Licenciada Patricia Margarita Salas Torres, Titular de la Unidad Auditora del Órgano Interno de Control de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes. 	

 UNPOL AGUASCALIENTES	CONTRALORÍA DEL ESTADO Dirección General de Auditoría Gubernamental CÉDULA DE RESULTADOS	Hoja No 01 de 02 Número de Acto de Fiscalización: UA/001/2023 Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de Cumplimiento Número de resultado: 01 Monto fiscalizable: \$0.00 Monto fiscalizado: \$0.00 Monto por aclarar: \$0.00
--	--	---

Entidad fiscalizada: UNPOL Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad.	Sector: Gobernanza y seguridad.
Unidad administrativa fiscalizada: Dirección Académica y Administrativa.	Periodo fiscalizado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

RESULTADO	ACCIONES
<p>Mejoras a la MIR a aplicarse en el próximo ciclo presupuestario.</p> <p>Efecto:</p> <p>Posible responsabilidad del servidor público en la administración transparente ya que no se cumple con el 100% de la meta del programa.</p> <p>Fundamento legal:</p> <p>45 primero y cuarto párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad hacendaria, Guía para el Diseño de la Matriz de Indicadores para Resultados; Lineamientos para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología de Marco Lógico, numeral 35 de los Criterios para el registro, revisión y actualización de la Matriz de Indicadores del Desempeño de los programas presupuestarios para el Ejercicio Fiscal 2022, 32, 35 y 46 de los Lineamientos para la revisión y actualización de metas, mejora, calendarización y seguimiento de la Matriz de Indicadores para Resultados de los Programas Presupuestario 2022.</p>	<p>Recomendación preventiva:</p>



No. de Oficio: UNPOLUA/071/2023

No. de Orden del Acto de Fiscalización: UA/002/2023

Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de Cumplimiento

Asunto: Se informa seguimiento al Acto de Fiscalización.

Aguascalientes, ags a 20 de septiembre del 2023.

LIC. CECILIA PACHECO RANGEL
RECTORA DE LA POLICIA Y CIENCIAS DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES.
Los señores: **ACQUISTAPRESENTE**
C.P. 2016, en la ciudad de Aguascalientes, A.

UNIVERSIDAD DE LA POLICIA Y CIENCIAS DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES

RECIBIDO

RECTORIA

RECIBE: NOVELLA FECHA: 20.09.23

HORA: 1:28 FIRMA: [Signature]

En relación con el seguimiento de los resultados determinados en el Acto de Fiscalización número UA/002/2023, en su vertiente de Auditoría de Cumplimiento que la Licenciada Patricia Margarita Salas Torres en su carácter de Titular de la Unidad Auditora practicó a la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad (UNPOL) antes Instituto Estatal de Seguridad Pública de Aguascalientes, con fundamento en los artículos 3º, párrafo primero de la Constitución Política del Estado de Aguascalientes; 18 fracción XVI, 19 y 46, fracciones IV, V, VIII, inciso a), X, XIII y XXXIV de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Aguascalientes; 8º párrafo tercero, fracción II de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Aguascalientes; 74 y 75 de la Ley de Presupuesto, Gasto Público y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Aguascalientes y sus Municipios; 4º y 47 de la Ley para el Control de las Entidades Paraestatales del Estado de Aguascalientes; artículo Noveno y Décimo Transitorio de la Ley por la que se Crea la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes, publicada el tres de febrero del año dos mil veintitrés en el Diario oficial de la Federación; 1º, 3º, fracción XXVII, 4º, fracción I, 5º, 6º, 7º, 17, 19, párrafo primero, 21 y 41 de las Normas Generales para la realización del Acto de Fiscalización; le informo el resultado del seguimiento, conforme a lo siguiente:

Cédulas de Seguimiento			
No.	Título	Estado que guarda	Fojas
1	Inconsistencia en el nombramiento de Enlace de Sistema de Control Interno.	Solventado	2 Útil por ambos lados
2	Inconsistencias en la Plataforma Digital del Instituto Estatal de Seguridad Pública de Aguascalientes.	Solventado	2 Útil por ambos lados


Se anexan las Cédulas de Seguimiento correspondientes.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE

[Signature]

Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.
Titular de la Unidad Auditora del OIC.

 UNPOL <small>AGUASCALIENTES</small>	CONTRALORÍA DEL ESTADO Dirección General De Auditoría Gubernamental CÉDULA DE SEGUIMIENTO	DATOS ORIGINALES Número de Acto de Fiscalización: UA/002/2023 Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de Cumplimiento Número de resultado: 2 Monto por aclarar: \$0	DATOS DEL SEGUIMIENTO Saldo por aclarar: 0 Avance: 100%
---	--	---	--

Entidad Fiscalizada: (IESPA) Instituto Estatal de Seguridad Publica de Aguascalientes ahora UNPOL Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.	Sector: Gobierno y Seguridad Pública.
Unidad administrativa fiscalizada: Coordinador del Sistema de Control Interno, Enlace de Control Interno y Enlace de Sistema de Riesgos.	Periodo revisado: 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.

Resultado	Acciones realizadas	Conclusión
<p>Resultado número 1</p> <p>Del análisis de la documentación respecto al nombramiento del Enlace de Sistema de Control Interno se observa que el Acta de Primera Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional (CCODI) del Instituto Estatal de Seguridad Pública de Aguascalientes de fecha veinticuatro de enero del año dos mil veintidós, es la misma acta que se señala como Nombramiento del Coordinador de Control Interno al leer su contenido nos damos cuenta de que en noal hace referencia al Nombramiento del Enlace de Sistema de Control Interno.</p> <p>Acciones Originales</p> <p>La Rectora del Ente Auditado deberá de exhortar al Coordinador del Sistema de Control Interno con el fin de que el acta mediante la cual se realiza los nombramientos tengan las especificaciones correspondientes con las cuales puedan diferenciar correctamente al Enlace del Sistema de Control Interno y al Enlace de Administración de riesgos.</p>	<p>Por medio de oficio número UNPOL/DG/59/IX/2023, recibido en esta Unidad Auditora en fecha 07 de septiembre del año en curso, signado por la Licenciada Cecilia Pacheco Rangel, en su calidad de Rectora de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes (UNPOL), adjunto al oficio en mención copia simple de los oficios UNPOL/DG/578/IX/2023, UNPOL/DG/579/IX/2023 y UNPOL/DG/580/IX/2023, mediante los cuales se realiza la designación del Coordinador de Control Interno, al Enlace del Sistema de Control Interno Institucional y al Enlace de Administración de Riesgos institucionales de acuerdo a la Norma General de Control Interno.</p>	<p>Se considera atendida la Recomendación preventiva en virtud del análisis realizado al oficio número UNPOL/DG/59/IX/2023, y sus anexos, recibido en esta Unidad Auditora en fecha 07 de septiembre del año en curso, en el oficio en mención se desprende que se realizo la media correctiva correspondiente, ya que se giró oficio correspondiente a cada uno de los que integran el Sistema de Control Interno del IESPA ahora UNPOL, mediante el cual se designa correctamente a las personas que integran el Sistema de Control Interno, con forme a lo establecido en el Acuerdo Mediante el cual se Establecen las Normas generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal, delimitando de esta forma sus atribuciones y obligaciones.</p>




CONTRALORIA DEL ESTADO
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL
CÉDULA DE SEGUIMIENTO

DATOS ORIGINALES
Número de Acto de Fiscalización: UA/001/2023
Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de
Cumplimiento
Número de resultado: 2
Monto por aclarar: \$0

Saldo por aclarar: 0
Avance: 100%

Entidad Fiscalizada: (IESPA) Instituto Estatal de Seguridad Pública de Aguascalientes ahora UNPOL Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.	Unidad administrativa fiscalizada: Coordinador del Sistema de Control Interno, Enlace de Control Interno y Enlace de Sistema de Riesgos.
Sector: Gobierno y Seguridad Pública.	Periodo revisado: 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.

Resultado	Acciones realizadas	Conclusión
<p>Resultado número 2</p> <p>De la revisión de la plataforma UNPOL/DG/591X/2023, de fecha 06 de preventiva en virtud del análisis realizado al se septiembre del año en curso, signado por la Licenciada Cecilia Pacheco Rangel, en su calidad de Rectora de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes (UNPOL), adjunto al oficio en observación que se giro las instrucciones correspondientes a los integrantes del Sistema de Control Interno del IESPA ahora UNPOL, con el fin de en lo sucesivo tener actualizada la plataforma digital del IESPA ahora UNPOL, con el fin de brindar transparencia y acceso a la información correspondiente a toda persona, tal como lo establece Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública y la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Aguascalientes.</p> <p>Resultado número 2.1</p> <p>De la revisión de la plataforma UNPOL/DG/5751X/2023, UNPOL/DG/5761X/2023 y UNPOL/DG/5771X/2023, mediante los cuales se gira las siguientes instrucciones al Enlace de Coordinador de Control Interno y al Enlace del sistema de Control Interno Institucional:</p> <p>Resultado número 2.2</p> <p>De la revisión de la plataforma UNPOL/DG/5771X/2023 se observa que dentro del apartado Control Interno (CCODI), no se encuentran publicados el Primero, Segundo, y Cuarto reporte Trimestrales del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI).</p> <p>Resultado número 2.3</p> <p>De la revisión de la plataforma UNPOL/DG/5771X/2023 se observa que dentro del apartado Control Interno (CCODI), no se encuentra publicada el Acta de la Cuarta Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional (CCODI).</p>	<p>Por medio de oficio número UNPOL/DG/591X/2023, de fecha 06 de preventiva en virtud del análisis realizado al se septiembre del año en curso, signado por la Licenciada Cecilia Pacheco Rangel, en su calidad de Rectora de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes (UNPOL), adjunto al oficio en observación que se giro las instrucciones correspondientes a los integrantes del Sistema de Control Interno del IESPA ahora UNPOL, con el fin de en lo sucesivo tener actualizada la plataforma digital del IESPA ahora UNPOL, con el fin de brindar transparencia y acceso a la información correspondiente a toda persona, tal como lo establece Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública y la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Aguascalientes.</p> <p>"Mantener actualizada la Plataforma de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes, en apego a lo establecido en las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal y el Modelo Estatal de Marco Integrado de Control Interno."</p>	

 UNPOL <small>AGUASCALIENTES</small>	CONTRALORÍA DEL ESTADO Dirección General De Auditoría Gubernamental CÉDULA DE SEGUIMIENTO	DATOS ORIGINALES Número de Acto de Fiscalización: UA/001/2023 Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de Cumplimiento Número de resultado: 2 Monto por aclarar: \$0	DATOS DEL SEGUIMIENTO Saldo por aclarar: 0 Avance: 100%
---	--	---	--

Entidad Fiscalizada: (IESPA) Instituto Estatal de Seguridad Publica de Aguascalientes ahora UNPOL Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

Sector: Gobierno y Seguridad Pública.

Unidad administrativa fiscalizada: Coordinador del Sistema de Control Interno, Enlace de Control Interno y Enlace de Sistema de Riesgos.

Periodo revisado: 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.

Resultado	Acciones realizadas	Conclusión
<p>Resultado Núm. 2.3 De la revisión de la Plataforma https://www.aguascalientes.gob.mx/iespa/SCII_22 se observa que dentro del apartado de Administración de Riesgos (SCARI), no se encuentra publicado el Primer avance Semestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (AR).</p> <p>Resultado Núm. 2.4 De la revisión de la Plataforma https://www.aguascalientes.gob.mx/iespa/SCII_22 se observa que en el Segmento de Control Interno 2022, dentro del apartado de Administración de Riesgos (SCARI), no se encuentra publicado el Segundo reporte Semestral del Programa de Trabajo de Control Interno correspondiente al periodo de 01 de julio al 31 de diciembre del año 2022.</p> <p>Acciones Originales. La Rectora del Ente Auditado deberá exhortar al Coordinador de Control Interno y a sus enlaces, con el fin de tener actualizada la plataforma del Instituto Estatal de Seguridad Pública de Aguascalientes; brindando así la</p>		



CONTRALORIA DEL ESTADO
Dirección General De Auditoría Gubernamental
CÉDULA DE SEGUIMIENTO

DATOS ORIGINALES
Número de Acto de Fiscalización: UA/001/2023
Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de
Cumplimiento
Número de resultado: 2
Monto por aclarar: \$0

DATOS DEL SEGUIMIENTO
Saldo por aclarar: 0
Avance: 100%

Entidad Fiscalizada: (IESPA) Instituto Estatal de Seguridad Pública de
Aguascalientes ahora UNPOL Universidad de la Policía y Ciencias de la
Seguridad de Aguascalientes.

Unidad administrativa fiscalizada: Coordinador del Sistema de Control
Interno, Enlace de Control Interno y Enlace de Sistema de Riesgos.

Sector: Gobierno y Seguridad Pública.

Periodo revisado: 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.

Resultado	Acciones realizadas	Conclusión
Resultado Núm. 2.5 De la revisión de la Plataforma https://www.aguascalientes.gob.mx/iespa/SCII_22 se observa que en la Segmento de Control Interno 2022, dentro del apartado de Administración de Riesgos (SCARI), se encuentra publicada un acta con nombre 2do Reporte de Avances Semestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2021, siendo de esta manera que NO corresponde al periodo comprendido del 01 de julio al 31 de diciembre 2022. Acciones Originales. La Rectora deberá exhortar al Enlace competente para que en lo subsecuente la información publicada en la plataforma del Instituto Estatal de Seguridad Pública de Aguascalientes corresponda al periodo en el que se está realizando y no se publique información correspondiente a otros periodos.		

Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.
Titular de la Unidad Auditora del OIC.

Torres



**El gigante
de México**



UNPOL
UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y CIENCIAS
DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES

No. de Oficio: UNPOL/UA/05/2024

No. de Orden del Acto de Fiscalización: UA/003/2023

Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de Desempeño.

Asunto: Se notifica Informe de Resultados.

Aguascalientes, Ags a 18 de enero del 2024.

**LICENCIADA CECILIA PACHECO RANGEL.
RECTORA DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y
CIENCIAS DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES.
P R E S E N T E**

En relación con la Orden del Acto de Fiscalización número UA/003/2023, en su vertiente de Auditoría contenida en el oficio número UNPOL/UA/073/2023, de fecha 28 de septiembre del 2023, y de conformidad con los artículos 3°, párrafo primero de la Constitución Política del Estado de Aguascalientes; 18, fracción XVI, 19 y 46, 18, fracción XVI, 19 y 46, fracciones IV, V, VIII, inciso a), X, XIII y XXXIV de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Aguascalientes; 8°, párrafo tercero, fracción II de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Aguascalientes; 74 y 75 de la Ley de Presupuesto, Gasto Público y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Aguascalientes; 1°, 2°, 5°, párrafos primero, fracción III, y último, 9°, fracciones XIV y XXV, 14, fracciones III y XIV del Reglamento Interior de la Contraloría del Estado; 1°, 3°, fracción XX, 4°, fracción I, 7°, 24 y 28, párrafo primero de las Normas Generales para la realización del Acto de Fiscalización; se adjunta el Informe de Resultados derivado del Acto de Fiscalización practicado a **La Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes**.

En el Informe adjunto que consta de dos fojas, una foja útil por ambos lados y una foja útil por uno solo de sus lados, en la cual se describe de forma general los resultados derivados del Acto de Fiscalización practicado, asimismo, en las Cédulas de Resultados se presentan con detalle los hallazgos detectados y las recomendaciones al desempeño para su atención.

Del indicador 1.10 Porcentaje de la Plantilla Docente Certificada:

Se recomienda realizar un estudio profundo respecto a las limitantes que pudieran surgir evitando el cumplimiento de la meta programada, y con el estudio realizado se sugiere adaptar la meta anual tomando en cuenta los resultados que este arroje para las programaciones subsecuentes.

Remitir a esta unidad auditora la documentación comprobatoria de atención a la recomendación.

Del Indicador 1.11 Porcentaje de Formación Especializada:

Se recomienda realizar un análisis de las posibles causas por las cuales no se llegó al cumplimiento de la meta establecida dentro del indicador en mención, con el fin de crear metas realizables, tomando en cuenta el resultado del análisis, así como al porcentaje de cumplimiento.

Del análisis realizado y acuerdo al Porcentaje de Formación Especializada, se recomienda adecuar el Indicador 1.12 (Porcentaje de Capacitación hora hombre de Formación Especializada), buscando crear metas factibles, en las programaciones subsecuentes.



El
gigante
de México



UNPOL
UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y CIENCIAS
DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES

No. de Oficio: UNPOL/UA/05/2024
Tipo de Acto de Fiscalización: UA/003/2023
Asunto: Se notifica Informe de Resultados.

Del indicador 1.6 Porcentaje de Posgrados:

Se recomienda que se realice un análisis de las causas que dan origen a la deserción o causas que motivan el abandono de los aspirantes, y con ello señalar una meta anual apegada al porcentaje real de los resultados obtenidos, en las programaciones subsecuentes.

Del análisis realizado y acuerdo al Porcentaje de Posgrados, se recomienda adecuar el Indicador 1.7 (Porcentaje de hora hombre de Capacitación de Posgrados), buscando crear metas factibles, en las programaciones subsecuentes.

Remitir a esta Unidad Auditora la documentación que acredite la realización del análisis correspondiente.

Con base en lo anterior le informo que, cuenta con un plazo máximo de **20 días hábiles** contados a partir del día siguiente a la fecha de notificación del presente, para remitir a esta Unidad Auditora, la documentación que compruebe las acciones realizadas para la atención de las recomendación al desempeño realizadas; en caso de que el plazo señalado no sea suficiente para atender la recomendaciones, deberá remitir dentro de dicho plazo, un programa de trabajo para dar cumplimiento de las mismas, a efecto de que esta autoridad realice el seguimiento de las recomendaciones determinadas hasta constatar su conclusión definitiva.

ATENTAMENTE

H. Torres

Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.

Titular de la Unidad Auditora del Órgano Interno de Control de la
Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

RECIBI EL ORIGINAL DEL PRESENTE OFICIO CON
FIRMA AUTÓGRAFA DEL TITULAR DE LA UNIDAD
AUDITORA, QUIEN SE ENCUENTRA FACULTADO
PARA SU EMISIÓN, ASÍ COMO EL INFORME Y
CÉDULAS DE RESULTADOS
CORRESPONDIENTES.

RECIBE: *Geilia Padroo Pangel*

CARGO: *Rectora*

FECHA: *19 de enero de 2024*

FIRMA: *[Firma]*



El gigante
de México



UNPOL
UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y CIENCIAS
DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES

UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y CIENCIAS DE LA SEGURIDAD.

INFORME DE RESULTADOS

Entidad fiscalizada: Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

Título de Acto de Fiscalización: **EVALUACION DE DESEMPEÑO.**

Tipo de Acto de Fiscalización: **AUDITORIA.**

No. de Acto de Fiscalización: **UA/003/2023**

Periodo fiscalizado: Del **01 de enero al 31 de diciembre del 2022.**

I. Antecedentes

La Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes es un organismo público descentralizado de la Administración Pública Paraestatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, dotada de plena capacidad técnica- jurídica y que tendrá por objeto legal, la selección y preparación profesional de los integrantes y aspirantes a formar parte de las instituciones de seguridad pública del Estado y de procuración de justicia, en coordinación con cada una de las instituciones de seguridad pública y procuración de justicia, en estricto apego a los programas rectores de profesionalización establecidos en concordancia con la Ley General del Sistema Nacional de Seguridad Pública; así como las funciones de impartir educación superior, realizar investigación aplicada y difusión del conocimiento, y prestar servicios relacionados con las áreas de las ciencias de la seguridad y la procuración de justicia

Se tiene como misión dar formación inicial, continua y especializada de aspirantes y personas en activo de las Instituciones de Seguridad Pública e Impartición de Justicia; así como de enseñanza de ciencias penales y de la seguridad pública para profesionistas afines; contribuyendo con ello a salvaguardar la dignidad de la función policial, los derechos humanos y la paz social, dentro del marco jurídico vigente en el Estado de Aguascalientes.

Su visión es ser considerados a nivel nacional como una de las mejores instituciones de formación, actualización y profesionalización en el campo de la seguridad pública con un enfoque humano, el compromiso de sus colaboraciones, su infraestructura, equipamiento y vinculación internacional.

Es por ello y derivado de las actividades realizadas por la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes en el ejercicio 2022 y con base en las funciones y el programa de trabajo de esta Unidad Auditora del Órgano Interno de Control, se notificó mediante oficio número UNPOL/UA/073/2023 de fecha 28 de septiembre de 2023 dirigido a la Licenciada Cecilia Pacheco Rangel en su calidad de Rectora de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes con el objeto de verificar el cumplimiento del Programa Presupuestario 06545 Profesionalización del Personal de las Instituciones de Seguridad Pública del Estado y Posgrados del ejercicio fiscal 2022.

La Licenciada Patricia Margarita Salas Torres, en su calidad de Titular de la Unidad Auditora del Órgano Interno de Control de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes, es la comisionada conforme a la Orden del Acto de Fiscalización antes mencionado.



**El
gigante
de México**



UNPOL
UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y CIENCIAS
DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES

**UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y
CIENCIAS DE LA SEGURIDAD.**

INFORME DE RESULTADOS

Entidad fiscalizada: Universidad de la Policía y Ciencias de la
Seguridad de Aguascalientes.

Título de Acto de Fiscalización: **EVALUACION DE
DESEMPEÑO.**

Tipo de Acto de Fiscalización: **AUDITORIA.**

No. de Acto de Fiscalización: **UA/003/2023**

Periodo fiscalizado: Del 01 de enero al 31 de diciembre del
2022.

INDICE

	HOJA
I. Antecedentes -----	1
II. Objeto del Acto de Fiscalización -----	2
III. Alcance del Acto de Fiscalización -----	2
IV. Áreas Fiscalizadas -----	2
V. Resumen de los Resultados del Trabajo Desarrollado -----	2 y 3
VI. Cédulas de Resultados -----	3
VII. Conclusión y Recomendación -----	3



El gigante
de México



UNPOL
UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y CIENCIAS
DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES

UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y
CIENCIAS DE LA SEGURIDAD.

INFORME DE RESULTADOS

Entidad fiscalizada: Universidad de la Policía y Ciencias de la
Seguridad de Aguascalientes.

Título de Acto de Fiscalización: EVALUACION DE
DESEMPEÑO.

Tipo de Acto de Fiscalización: AUDITORIA.

No. de Acto de Fiscalización: UA/003/2023

Período fiscalizado: Del 01 de enero al 31 de diciembre del
2022.

II. Objeto del Acto de Fiscalización

Verificar lo que oferto con respecto a la Profesionalización del Estado sea viable, verídico confiable
y que el instituto logro sus objetivos.

III. Alcance del Acto de Fiscalización

Derivado del análisis de la información documental remitida a esta unidad auditora se observó que
las metas señaladas en 7 de los Indicadores del Proyecto Presupuestario 06545 Profesionalización
del Personal de las instituciones de Seguridad Pública del Estado y Posgrados, no se concretaron
en su totalidad.

IV. Áreas Fiscalizadas

Dirección Académica.

V. Resumen de los Resultados del Trabajo Desarrollado

Se conoció que el ente auditado en su Proyecto Presupuestario 06545 Profesionalización del
Personal d las Instituciones de Seguridad Pública del Estado y Posgrados., se muestra que
las metas establecidas en 5 indicadores no se concretaron en su totalidad tal como se muestra a
continuación:

Nombre de la Actividad	Indicador	Meta Anual (Unidad de Medida Acceso)	Meta cumplida	% de cumplimiento de la meta	% de Incumplimiento
1.10 Certificación de Docentes de acuerdo a lo establecido por el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública	Porcentaje de la Plantilla Docente Certificada.	12.00	8.00	66.67%	33.33%
1.11 Formación Especializada a Policías en Activo	Porcentaje de Formación Especializada	729.00	367.00	50.35%	49.65%
1.12 Capacitación hora hombre de Formación Especializada	Porcentaje de Capacitación hora hombre de Formación Especializada	31,0000.00	8,585.00	27.70%	72.30%



El gigante
de México



UNPOL
UNIVERSIDAD DE LA POLICIA Y CIENCIAS
DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES

UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICIA Y
CIENCIAS DE LA SEGURIDAD.

INFORME DE RESULTADOS

Entidad fiscalizada: Universidad de la Policia y Ciencias de la
Seguridad de Aguascalientes.

Título de Acto de Fiscalización: EVALUACION DE
DESEMPEÑO.

Tipo de Acto de Fiscalización: AUDITORIA.

No. de Acto de Fiscalización: UA/003/2023

Periodo fiscalizado: Del 01 de enero al 31 de diciembre del
2022.

1.6 Impartición de Posgrados	Porcentaje de Posgrados.	271.00	191.00	70.48%	29.52%
1.7 Capacitación hora hombre de impartición de Posgrados	Porcentaje de hora hombre de Capacitación de Posgrados	12,168.00	5,856.00	48.13%	51.87%

No omito señalar el cumplimiento a los demás indicadores y además señalar que se superaron las
metas establecidas cumpliendo favorablemente con la eficiencia y eficacia.

VI. Cédulas de Resultados

Cédulas de Resultados	
No	Título
1	Incumplimiento de metas en 2022 dentro del <u>Proyecto Presupuestario 06545</u> <u>Profesionalización del Personal d las instituciones de Seguridad Pública del</u> <u>Estado y Posgrados."</u>
	Fojas 2


VII. Conclusión y Recomendación

Con la finalidad de que la Universidad de la Policia y Ciencias de la Seguridad de
Aguascalientes cumpla con la totalidad de la meta establecida dentro del Proyecto
Presupuestario 06545 Profesionalización del Personal de las instituciones de
Seguridad Pública del Estado y Posgrados, se deberá realizar los estudios solicitados
con el fin de establecer metas que sean fáciles en los ejercicios presupuestales
subsecuentes con el fin de cumplir con las metas establecidas en cada indicador dentro del
Proyecto Presupuestario en mención.

Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.

Titular de la Unidad Auditora de la

Universidad de la Policia y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

 UNPOL <small>UNIVERSIDAD DE LA POLICIA Y CIENCIAS DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES</small>		CONTRALORIA DEL ESTADO Dirección General de Auditoría Gubernamental CÉDULA DE RESULTADOS	
Entidad fiscalizada: UNPOL Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad.		Sector: Gobernanza y seguridad.	
Unidad administrativa fiscalizada: Dirección General y Dirección Académica.		Periodo fiscalizado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022	

RESULTADO		ACCIONES	
Incumplimiento de metas en 2022 dentro del Proyecto Presupuesto 06545		Recomendación al Desempeño:	
Profesionalización del Personal d las Instituciones de Seguridad Pública del Estado y Posgrados.			

De la verificación y análisis de los siguientes documentos, Evaluación del desempeño 2022, de la Matriz de Indicadores de Resultados (MIR), del Reporte Global de la Información capturada en el SSEIPE, del mapa de calificaciones de la Maestría en Criminalística y del listado de asistencia de la Maestría en Criminalística, se determinó lo siguiente:

En el ejercicio 2022, se determinó que no se concretaron en su totalidad las metas en 5 indicadores, como se muestra a continuación:

Nombre de la Actividad	Indicador	Meta Anual (Unidad de Medida Acceso)	Meta cumplida	% de cumplimiento de la meta	% de incumplimiento
1.10 Certificación de Docentes de Plantilla Docente	Porcentaje de la Plantilla Docente establecido por el acuerdo a lo Certificado.	12.00	8.00	66.67%	33.33%
1.11 Formación Especializada a Policías en Activo	Porcentaje de Formación Especializada	729.00	367.00	50.35%	49.65%
1.12 Capacitación hora hombre de Formación Especializada	Porcentaje de Formación Especializada	31.0000.00	8.585.00	27.70%	72.30%
1.6 Impartición de Posgrados	Porcentaje de Posgrados	271.00	191.00	70.48%	29.52%

Se recomienda realizar un análisis de las posibles causas por las cuales no se llegó al cumplimiento de la meta establecida dentro del indicador en mención, con el fin de crear metas realizables, tomando en cuenta el resultado del análisis, así como al porcentaje de cumplimiento.

Del indicador 1.11 Porcentaje de Formación Especializada:

Remitir a esta unidad auditora la documentación comprobatoria de atención a la recomendación.

Del indicador 1.10 Porcentaje de la Plantilla Docente Certificada:

Se recomienda realizar un estudio profundo respecto a las limitantes que pudieran surgir evitando el cumplimiento de la meta programada, y con el estudio realizado se sugiere adaptar la meta anual tomando en cuenta los resultados que este arroje para las programaciones subsecuentes.

Remitir a esta unidad auditora la documentación comprobatoria de atención a la recomendación.

Del indicador 1.11 Porcentaje de Formación Especializada:

Se recomienda realizar un análisis de las posibles causas por las cuales no se llegó al cumplimiento de la meta establecida dentro del indicador en mención, con el fin de crear metas realizables, tomando en cuenta el resultado del análisis, así como al porcentaje de cumplimiento.

Del análisis realizado y acuerdo al Porcentaje de Formación Especializada, se recomienda adecuar el indicador 1.12 (Porcentaje de Capacitación hora hombre de Formación Especializada), buscando crear metas factibles, en las programaciones subsecuentes.

Hoja No 01 de 01
 Número de Acto de Fiscalización: UA/003/2023
 Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de Desempeño.
 Número de resultado: 01
 Monto fiscalizable: \$0.00
 Monto fiscalizado: \$0.00
 Monto por aclarar: \$0.00



CONTRALORÍA DEL ESTADO
Dirección General de Auditoría Gubernamental

CÉDULA DE RESULTADOS

Hoja No 01 de 02
Número de Acto de Fiscalización: UA/003/2023
Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de Desempeño.
Número de resultado: 01
Monto fiscalizable: \$0.00
Monto fiscalizado: \$0.00
Monto por aclarar: \$0.00

Entidad fiscalizada: UNPOL Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad.

Sector: Gobernanza y seguridad.

Unidad administrativa fiscalizada: Dirección Académica y Administrativa.

Periodo fiscalizado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

RESULTADO

ACCIONES

Incumplimiento de metas en 2022.

Recomendación al Desempeño:

Nombre de la Actividad	Indicador	Meta Anual (Unidad de Medida Acceso)	Meta Cumplida	% de cumplimiento de la meta	% Incumplimiento
1.7 Capacitación hora hombre de impartición de Posgrados	Porcentaje de hora hombre de Capacitación de Posgrados	12,168.00	5,856.00	48.13%	51.87%

Del indicador 1.6 Porcentaje de Posgrados:

Se recomienda que se realice un análisis de las causas que dan origen a la deserción o causas que motiven el abandono de los aspirantes, y con ello señalar una meta anual apegada al porcentaje real de los resultados obtenidos, en las programaciones subsecuentes.

Del análisis realizado y acuerdo al Porcentaje de Posgrados, se recomienda adecuar el Indicador 1.7 (Porcentaje de hora hombre de Capacitación de Posgrados), buscando crear metas factibles, en las programaciones subsecuentes.

Siendo de esta manera no se concretaron las metas anuales establecidas por el Instituto Estatal de Seguridad Publica del Estado de Aguascalientes dentro del Programa Presupuestario en mención.

Efecto:

Incumplimiento de las metas de los Indicadores.

Remitir a esta Unidad Auditora la documentación que acredite la realización del análisis correspondiente.

Fundamento legal:

Guía para el Diseño de la Matriz de Indicadores para Resultados; Lineamientos para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología de Marco Lógico, numeral 35 de los Criterios para el registro, revisión y actualización de la Matriz de Indicadores del Desempeño de los programas presupuestarios para el Ejercicio Fiscal 2022, 32, 35 y 46 de los Lineamientos para la revisión y actualización de metas, mejora, calendarización y seguimiento de la Matriz de Indicadores para Resultados de los Programas Presupuestario 2022.

La Entidad fiscalizada se compromete a atender la acción propuesta, sin exceder de un plazo de 20 días hábiles, contados a partir del día hábil siguiente de la notificación del Informe de Resultados correspondiente.

Licenciada Cecilia Pacheco Rangel, Rectora de la
Universidad de la Policía y Ciencias de la
Seguridad de Aguascalientes.



Dirección General de Auditoría Gubernamental

Hoja No 01 de 02
Número de Acto de Fiscalización: UA/003/2023
Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de Desempeño.
Número de resultado: 01
Monto fiscalizable: \$0.00
Monto fiscalizado: \$0.00
Monto por aclarar: \$0.00

Sector: Gobernanza y seguridad.

Periodo fiscalizado: Del 01 de enero al 31 de diciembre

ACCIONES

Recomendación al Desempeño:

Licenciada Patricia Margarita Salas Torres,
Tribunal de la Unidad Auditora del Órgano
Interno de Control de la Universidad de la
Policía y Ciencias de la Seguridad de la
Aguaascalientes

~~Corros.~~



UNPOL

No. de Oficio: UNPOL/UA/0028/2024
No. de Orden del Acto de Fiscalización: UA/001/2024
Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de Cumplimiento.
Asunto: Se notifica Informe de Resultados.

Aguascalientes, Ags a 10 de mayo del año 2024.

Licenciada Pacheco Rangel.
Rectora de la Universidad de la Policía y Ciencias de la
Seguridad de Aguascalientes.
Los conos no. 105 fraccionamiento Ojocaliente INEGI.
C.P 20196, Aguascalientes, Ags
P R E S E N T E

En relación con la Orden del Acto de Fiscalización número UA/001/2024, en su vertiente de Auditoría contenida en el oficio número UNPOL/UA/010/2024, de fecha nueve de febrero del año 2024 y de conformidad con los artículos 3°, párrafo primero de la Constitución Política del Estado de Aguascalientes; 18, fracción XVI, 19, 18 fracción XV y 46 IV, VI, VIII, inciso a), X, XIII y XXXIV de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Aguascalientes; 8°, párrafo tercero, de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Aguascalientes; 74 y 75 Aguascalientes y sus Municipios; 4° y 47 de la Ley para el Control de las Entidades Paraestatales del Estado de Aguascalientes; 1°, 2°, 5°, párrafos primero, fracción III, y último, 9°, fracciones XIV y XXV, 14, fracciones III y XIV del Reglamento Interior de la Contraloría del Estado; 1°, 3°, fracción XX, 4°, fracción I, 7°, 24 y 28, párrafo primero de las Normas Generales para la realización del Acto de Fiscalización; se adjunta el Informe de Resultados derivado del Acto de Fiscalización practicado a la **Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes**.

En el Informe adjunto que consta de dos fojas útiles por uno solo de sus lados, en las cuales se describen de forma general los resultados derivados del Acto de Fiscalización practicado, asimismo, en las Cédulas de Resultados se presentan con detalle los hallazgos detectados y las acciones determinadas para su atención.

- Se solicita Justificar legal y documentalmente porque existe una diferencia entre el nombre y la firma del Responsable del Indicador del Programa Presupuestario 06547 Prevención en la Comisión del Delito, Adiciones, Acoso Escolar, Accidentes y Difusión respecto a la evaluación del primer trimestre.
- Se solicita Justificar legalmente y documentalmente por qué la tercera evaluación se encuentra fin firmas del responsable del Indicador.

Con base en lo anterior le informo que, cuenta con un plazo máximo de veinte días hábiles contados a partir del día siguiente a la fecha de notificación del presente, para remitir a esta Contraloría del Estado, la documentación que compruebe las acciones realizadas para la atención de las observaciones correctivas y recomendaciones preventivas; en caso de que el plazo señalado no sea suficiente para atender las recomendaciones preventivas, deberá remitir dentro de dicho plazo, un programa de trabajo para dar cumplimiento a las mismas, a efecto de que esta autoridad realice



UNPOL

No. de Oficio: UNPOL/UA/0028/2024
Tipo de Acto de Fiscalización: UA/001/2024

definitiva. el seguimiento de las acciones determinadas hasta constatar su conclusión.

ATENTAMENTE

A/SCS

Licenciada Patricia Margarita Salas Torres
Titular de la Unidad Auditora del OIC de la UNPOL.

RECIBÍ EL ORIGINAL DEL PRESENTE OFICIO CON
FIRMA AUTÓGRAFA DEL CONTROLADOR DEL
ESTADO, QUIEN SE ENCUENTRA FACULTADO
PARA SU EMISIÓN, ASÍ COMO EL INFORME Y
CÉDULAS DE RESULTADOS
CORRESPONDIENTES.

RECIBE: Cecilia Pacheco Rangel

CARGO: Pacheco

FECHA: 13 de mayo de 2024

FIRMA: *[Firma]*

C.c.p. Arquitecto Juan de Dios Najera Ochoa.-Director de Planeación y Proyectos de la UNPOL.



UNPOL
UNITED NATIONS
POLICE

Unidad Auditora del Órgano Interno de Control de la Universidad de la
Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

Entidad fiscalizada:

Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de
Aguascalientes.

INFORME DE RESULTADOS

Título de Acto de Fiscalización:
Título del Acto de Fiscalización:

Cumplimiento
Auditoría.

No. de Acto de Fiscalización:
Período fiscalizado:

UA/001/2024
Del 01 de enero al 31
de diciembre del 2023

ÍNDICE

	HOJA
I. Antecedentes	1
II. Objeto del Acto de Fiscalización	1
III. Alcance del Acto de Fiscalización	1
IV. Áreas Fiscalizadas	2
V. Resumen de los Resultados del Trabajo Desarrollado	2
VI. Cédulas de Resultados	2
VII. Conclusión y Recomendación	3



UNPOL

**Unidad Auditora del Órgano Interno de Control de la Universidad de la
Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.**

Entidad fiscalizada:

**Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de
Aguascalientes.**

INFORME DE RESULTADOS

Título de Acto de Fiscalización:
Título del Acto de Fiscalización:

**Cumplimiento
Auditoría.**

No. de Acto de Fiscalización:
Período fiscalizado:

**UA/001/2024
Del 01 de enero al 31
de diciembre del 2023**

I. Antecedentes

Revisión del programa presupuestario 06547 Prevención en la Comisión del Delito, Adicciones, Acoso Escolar, Accidentes y Difusión.

En fecha doce de febrero mediante oficio número UNPOL/UA/010/2024, se notifica la ordena para practica del Acto de Fiscalización en su vertiente de Cumplimiento, recibiendo la Licenciada Cecilia Pacheco Rangel en su calidad de Rectora de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

En la orden del acto de fiscalización de Autoriza a la Licenciada Patricia Margarita Salas Torres, en su calidad de Titular de la Unidad Auditora del Órgano Interno de Control de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad.

Indicar la fecha de inicio y que los trabajos del Acto de Fiscalización se realizaron dentro del plazo señalado en la orden correspondiente.

Se realiza la auditoría a la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes Señalar el nombre de la Entidad fiscalizada, así como su objeto conforme a su ley o decreto de creación.

II. Objeto del Acto de Fiscalización

Evaluación de los eventos de difusión, los participantes de dichos eventos y los programas de prevención realizados por la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

III. Alcance del Acto de Fiscalización

Cumplimiento de metas señaladas dentro del Programa Presupuestario número 06547 Prevención en la Comisión del Delito, Adicción, Acoso Escolar, Accidentes y Difusión, durante el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del año 2023.

"Los trabajos del Acto de fiscalización se desarrollaron de conformidad con las Normas Generales para la realización del Acto de Fiscalización y las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, aplicando los procedimientos de fiscalización necesarios en cada caso.



Unidad Auditora del Órgano Interno de Control de la Universidad de la
Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

Entidad fiscalizada:

Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de
Aguascalientes.

INFORME DE RESULTADOS

UNPOL

Título de Acto de Fiscalización:
Título del Acto de Fiscalización:

Cumplimiento
Auditoría.

No. de Acto de Fiscalización:
Periodo fiscalizado:

UA/001/2024
Del 01 de enero al 31
de diciembre del 2023

IV. Áreas Fiscalizadas

Dirección de Vinculación y Participación Social.

V. Resumen de los Resultados del Trabajo Desarrollado

De la revisión de la Evaluación de desempeño en específico del primer trimestre el cual corresponde del mes de enero a marzo del año 2023, se observó que existe una discrepancia en la firma y nombre del Responsable del Indicador siendo que en este aparece el nombre del C. Adiel Martin Bolio González, y al realizar la revisión del Organigrama de la UNPOL se desprende que el Director del área es el Licenciado Jorge Martin Ávila Alderete Director de Vinculación y Participación Social y así funge como responsable del Indicador del programa presupuestario antes mencionado.

Así mismo de la revisión de la Evaluación de Desempeño en específico del tercer trimestre que corresponde al mes de julio a septiembre del año 2023, se observó que no se cuenta con la firma de la firma de la directora General de Evaluación y Seguimiento Institucional ni del Responsable del Indicador del Programa Presupuestario en mención.

VI. Cédulas de Resultados

En este apartado se incluyen todas las cédulas de resultados comentadas y firmadas por el Titular de la Entidad fiscalizada y, en su caso, por los servidores públicos responsables de las áreas fiscalizadas, las cuales también deben estar firmadas por los auditores públicos que intervinieron en el Acto de Fiscalización; para lo cual se deberá incluir la siguiente información:

Derivado del Acto de fiscalización se generó **UNA Cedula de Resultados**, misma que acompaña al presente Informe y que constan en **DOS** fojas útiles por un solo lado, siendo las siguientes:

Cédulas de Resultados		
No.	Título	Fojas
1	Falta de Cuidado nombre del Responsable del Indicador del Programa Presupuestario de 06547 Prevención en la Comisión del Delito, Adicciones, Acoso Escolar, Accidentes y Difusión.	2



UNPOL
UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICIA Y CIENCIAS DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES

**Unidad Auditora del Órgano Interno de Control de la Universidad de la
Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.**

Entidad fiscalizada:

**Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de
Aguascalientes.**

INFORME DE RESULTADOS

Título de Acto de Fiscalización:
Título del Acto de Fiscalización:

**Cumplimiento
Auditoría.**

No. de Acto de Fiscalización:
Período fiscalizado:


**UA/001/2024
Del 01 de enero al 31
de diciembre del 2023**

VII. Conclusión y Recomendación

Se solicita para la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes se Justifique legal y documentalmente porque existe una diferencia entre el nombre y la firma del Responsable del Indicador del Programa Presupuestario respecto a la evaluación del primer trimestre, así mismo Justificar legalmente y documentalmente el por qué la tercera evaluación se encuentra fin firmas del responsable del Indicador.

Atcs.

Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.
Titular de la Unidad Auditora del OIC.

		CONTRALORIA DEL ESTADO Dirección General de Auditoría Gubernamental CÉDULA DE RESULTADOS	
Entidad fiscalizada: Universidad de la Policía y Ciencias de Aguascalientes (UNPOL) Unidad administrativa fiscalizada: Dirección de Vinculación y Participación Social.		Sector: Gobernanza y Seguridad. Período fiscalizado: Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2023.	
Hoja No. 01 de 01 Número de Acto de Fiscalización: UA/001/20024 Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de Cumplimiento. Número de resultado: 1 Monto fiscalizable: 0 Monto fiscalizado: 0 Monto por aclarar: 0		RESULTADO	
ACCIONES		RESULTADO	

Falta de Cuidado nombre del Responsable del Indicador del Programa Presupuestario de Difusión.

Resultado:
 De la revisión de la Evaluación de desempeño en específico del primer trimestre el cual corresponde del mes de enero a marzo del año 2023, se observó que existe una discrepancia en la firma y nombre del Responsable del Indicador siendo que en este aparece el nombre del C. Adiel Martín Bolio González, y al realizar la revisión del Organigrama de la UNPOL se desprende que el Director del área es el Licenciado Jorge Martín Avila Alderete Director de Vinculación y Participación Social y así funge como responsable del Indicador del programa presupuestario antes mencionado.

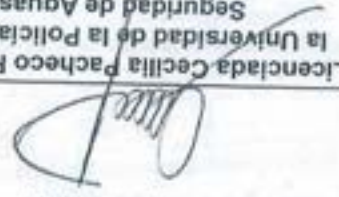
Así mismo de la revisión de la Evaluación de Desempeño en específico del tercer trimestre que corresponde al mes de julio a septiembre del año 2023, se observó que no se cuenta con la firma de la firma de la directora General de Evaluación y Seguimiento Institucional ni del Responsable del Indicador del Programa Presupuestario en mención.

Causa:
 Falta de Control Interno.
 Falta de omisión en la emisión de documentos.

Efecto:
 Se puede asumir que las actividades y responsabilidades del área ejecutora del Programa Presupuestario no se son verificadas por el Responsable del Indicador, asumiendo que la información plasmada en las evaluaciones no sea verídica.

Observación correctiva:
 1.- Justificar legal y documentalmente porque existe una diferencia entre el nombre y la firma del Responsable del Indicador del Programa Presupuestario respecto a la evaluación del primer trimestre.
 2.- Justificar legalmente y documentalmente el por que la tercera evaluación se encuentra fin firmas del responsable del Indicador.

La Entidad fiscalizada se compromete a atender las acciones propuestas, sin exceder de un plazo de 20 días hábiles, contados a partir del día hábil siguiente de la notificación del Informe de Resultados correspondiente.


 Licenciada Cecilia Pacheco Rangel, Rectora de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.



CONTRALORÍA DEL ESTADO
Dirección General de Auditoría Gubernamental

CÉDULA DE RESULTADOS

Hoja No.01 de 01
Número de Acto de Fiscalización: UA/001/20024
Tipo de Acto de Fiscalización: Auditoría de Cumplimiento.
Número de resultado: 1
Monto fiscalizable: 0
Monto fiscalizado: 0
Monto por aclarar: 0

Entidad fiscalizada: Universidad de la Policía y Ciencias de Seguridad de Aguascalientes (UNPOL)

Sector: Gobernanza y Seguridad.

Unidad administrativa fiscalizada: Dirección de Vinculación y Participación Social.

Período fiscalizado: Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2023.

RESULTADO

ACCIONES

Falta de Cuidado nombre del Responsable del Indicador del Programa Presupuestario de 06547 Prevención en la Comisión del Delito, Adicciones, Acoso Escolar, Accidentes y Difusión.

(13)

Fundamento Legal:

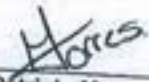
Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Aguascalientes.

Artículo 6°.- Los servidores públicos se sujetarán en el desempeño de su empleo, cargo, comisión o función, a los principios de disciplina, legalidad, objetividad, profesionalismo, honradez, lealtad, imparcialidad, integridad, rendición de cuentas, eficacia y eficiencia que rigen el servicio público.

Artículo 36.-...

X.- Cumplir con la máxima diligencia el servicio que le sea encomendado y abstenerse de cualquier acto u omisión que cause la suspensión o deficiencia de dicho servicio.....

Arquitecto Juan de Dios Najera Ochoa.
Director de Planeación y Proyectos.


Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.
Titular de la Unidad Auditora del Órgano Interno
de Control de la UNPOL.



El gigante
de México



UNPOL

UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA POLICÍA Y CIENCIAS DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES

No. de Oficio: UNPOL/UA/051/2024
No. de Orden del Acto de Fiscalización: UA/002/2024
Tipo de Acto de Fiscalización: AUDITORIA
Asunto: Se notifica Informe de Resultados.

Aguascalientes, Ags a 19 de agosto del 2024.

LICENCIADA CECILIA PACHECO RANGEL.
RECTORA DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y
CIENCIAS DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES.
LOS CONOS NO. 105 FRACC. OJOCALENTE INEGI
C.P 20196, AGUASCALIENTES, AGS.
P R E S E N T E

En relación con la Orden del Acto de Fiscalización número UA/002/2024, en su vertiente de Auditoría contenida en el oficio número UNPOL/UA/033/2024, de fecha 10 de junio del 2024 y de conformidad con los artículos 3°, párrafo primero de la Constitución Política del Estado de Aguascalientes; 18, fracción XVI, 19 y 46, fracción IV, V, VIII, inciso a), X, XIII y XXXIV de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Aguascalientes; 8°, párrafo tercero, fracción II de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Aguascalientes; 74 y 75 de la Ley de Presupuesto, Gasto Público y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Aguascalientes y sus Municipios; 4° y 47 de la Ley para el Control de las Entidades Paraestatales del Estado de Aguascalientes; 1°, 2°, 5°, párrafos primero, fracción III, y último, 9°, fracciones XIV y XXV, 14, fracciones III y XIV del Reglamento Interior de la Contraloría del Estado; 1°, 3°, fracción XX, 4°, fracción I, 7°, 24 y 28, párrafo primero de las Normas Generales para la realización del Acto de Fiscalización; se adjunta el Informe de Resultados derivado del Acto de Fiscalización practicado a la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

En el Informe adjunto que consta de 4 folios útiles por ambos lados, en la cual se describen de forma general los resultados derivados del Acto de Fiscalización practicado, asimismo, en las Cédulas de Resultados se presentan con detalle los hallazgos detectados y las acciones determinadas para su atención.

Con base en lo anterior le informo que, cuenta con un plazo máximo de veinte días hábiles contados a partir del día siguiente a la fecha de notificación del presente, para remitir a esta Contraloría del Estado, la documentación que compruebe las acciones realizadas para la atención de las observaciones correctivas y recomendaciones preventivas; en caso de que el plazo señalado no sea suficiente para atender las recomendaciones preventivas, deberá remitir dentro de dicho plazo, un programa de trabajo para dar cumplimiento a las mismas, a efecto de que esta autoridad realice el seguimiento de las acciones determinadas hasta constatar su conclusión definitiva.

ATENTAMENTE

APCS.

Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.
Titular de la Unidad Auditora del OIC de la UNPOL.

RECIBÍ EL ORIGINAL DEL PRESENTE OFICIO CON FIRMA
AUTÓGRAFA DEL CONTRALOR DEL ESTADO, QUIEN SE
ENCUENTRA FACULTADO PARA SU EMISIÓN, ASÍ COMO EL
INFORME Y CÉDULAS DE RESULTADOS CORRESPONDIENTES.

RECIBE:

Cecilia Pacheco Rangel

CARGO:

Rectora

FECHA:

20/08/24

FIRMA:

[Firma]



**El gigante
de México**



UNPOL

**UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICIA Y CIENCIAS DE LA
SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES.**

Entidad fiscalizada:

Universidad de la Policia y
Ciencias de la Seguridad de
Aguascalientes.

INFORME DE RESULTADOS

Título de Acto de Fiscalización:

Tipo de Acto de Fiscalización:

Evaluaciones a Docentes.
Auditoría.

No. de Acto de Fiscalización:

Período fiscalizado:

UA/002/2024

01 de Enero al 31 de
Diciembre 2023.

índice

I.	Antecedentes	HOJA
	1
II.	Objeto del Acto de Fiscalización	1
III.	Alcance del Acto de Fiscalización	2
IV.	Áreas Fiscalizadas	3
V.	Resumen de los Resultados del Trabajo Desarrollado	3 y 4
VI.	Cédulas de Resultados	4
VII.	Conclusión y Recomendación	4

UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICIA Y CIENCIAS DE LA
SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES.

Entidad fiscalizada:	Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.
Título de Acto de Fiscalización:	Evaluaciones a Docentes.
Tipo de Acto de Fiscalización:	Auditoria.
No. de Acto de Fiscalización:	UA/002/2024
Periodo fiscalizado:	01 de Enero al 31 de Diciembre 2023.

INFORME DE RESULTADOS

I. Antecedentes

Realizar el análisis al Programa Presupuestario 065550 Investigación y Evaluación Docente, en el cual se enfoca en la revisión de las evaluaciones Docentes y de los perfiles adecuados para el desarrollo de sus actividades, por tal motivo por medio de oficio número UNPOL/UA/033/2024, de fecha 10 de junio del 2024, se notifica la orden del acto de fiscalización en su vertiente de Auditoria de Cumplimiento, recibíéndola la Licenciada Cecilia Pacheco Rangel, en su calidad de Rectora de la Universidad de la Policía y Ciencias de la seguridad de Aguascalientes.

A través del oficio mediante el cual se notifica el acto de fiscalización mencionado en el párrafo anterior, se autoriza a la Licenciada Patricia Margarita Salas Torres como auditora para realizar los actos de fiscalización.

La Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes, como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Paraestatal, con domicilio en el estado de Aguascalientes y con personalidad jurídica y patrimonio propios, dotada de plena capacidad técnica- jurídica y que tendrá por objeto legal, la selección y preparación profesional de los integrantes y aspirantes a formar parte de las instituciones de seguridad pública del Estado y de procuración de justicia, en coordinación con cada una de las instituciones de seguridad pública y procuración de justicia, en estricto apego a los programas rectores de profesionalización establecidos en concordancia con la Ley General del Sistema Nacional de Seguridad Pública; así como las funciones de impartir educación superior, realizar investigación aplicada y difusión del conocimiento, y prestar servicios relacionados con las áreas de las ciencias de la seguridad y la procuración de justicia, conforme a la señalado en la Ley por la que se Crea la Universidad de la Policía y ciencias de la Seguridad de Aguascalientes, publicada en fecha 03 de febrero del año 2023 en el Periódico Oficial del Estado de Aguascalientes.

II. Objeto del Acto de Fiscalización

Verificar que dentro del Programa Presupuestario 065550 se realicen las evaluaciones de los docentes, así como el cumplimiento de cada uno de ellos con el perfil adecuado para el desarrollo de sus actividades.



**El gigante
de México**



UNPOL

**UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICIA Y CIENCIAS DE LA
SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES.**

INFORME DE RESULTADOS

Entidad fiscalizada:	Universidad de la Policia y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.
Título de Acto de Fiscalización:	Evaluaciones a Docentes.
Tipo de Acto de Fiscalización:	Auditoría.
No. de Acto de Fiscalización:	UA/002/2024
Periodo fiscalizado:	01 de Enero al 31 de Diciembre 2023.

III. Alcance del Acto de Fiscalización

Revisión del Programa Presupuestario 06550 Investigación y Evaluación Docente enfocándonos en el cumplimiento de los perfiles de los docentes con el fin de que cumplan con el perfil adecuado para el desempeño de sus actividades, realizando el estudio del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del año 2023, se realiza la revisión del 100% cada uno de los docentes, revisión del documento proporcionado para la acreditación correspondiente a la materia impartida, la evaluación docente realizada por cada una de las materias impartidas dentro de cada uno de los cursos, horarios impartidos, documento por plan de trabajo de acuerdo a cada una de las materias impartidas y la revisión a la carta de no conflicto de interés

"Los trabajos del Acto de fiscalización se desarrollaron de conformidad con las Normas Generales para la realización del Acto de Fiscalización y las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, aplicando los procedimientos de fiscalización necesarios en cada caso.

IV. Áreas Fiscalizadas

Secretaría General.

V. Resumen de los Resultados del Trabajo Desarrollado

Del análisis de la información recibida en esta Unidad Auditora respecto al Programa Presupuestario 06550 Investigación y Evaluación Docente se desprende lo siguiente:

- No se cuenta con el Plan de Trabajo de cada docente que imparte clases en los diferentes cursos de la UNPOL.
- No existe la manifestación de No Conflicto de Interés por parte de cada uno de los docentes que pertenecen a la plantilla de la UNPOL.
- No existe medio por medio del cual se compruebe el registro de asistencia de los docentes.

UNIDAD AUDITORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA UNIVERSIDAD DE LA POLICIA Y CIENCIAS DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES.

INFORME DE RESULTADOS

Entidad fiscalizada: Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes. Evaluaciones a Docentes. Auditoría. UA/002/2024

Título de Acto de Fiscalización: 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023.

Tipo de Acto de Fiscalización: UA/002/2024

No. de Acto de Fiscalización: 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023.

- Los Docentes no cuentan con la acreditación correspondiente de acuerdo al Programa Rector de Profesionalización.

VI. Cédulas de Resultados

No.	Cédulas de Resultados		Fojas
	Título		
1	No se cuenta con el Plan de Trabajo de cada docente que imparte clases en los diferentes cursos de la UNPOL.		1
2	No existe la manifestación de No Conflicto de Interés por parte de cada uno de los docentes que pertenecen a la plantilla de la UNPOL.		1
3	No existe medio por medio del cual se compruebe el registro de asistencia de los docentes.		1
4	Los Docentes no cuentan con la acreditación correspondiente de acuerdo al Programa Rector de Profesionalización.		1

VII. Conclusión y Recomendación

De la revisión de la información documental recibida en esta Unidad Auditora se observa que existen documentos faltantes dentro de los expedientes de los docentes que se encontraban laborando dentro de la UNPOL durante el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del año 2023.

Por lo cual se recomienda de manera genera instruir al personal correspondiente para realizar la integración de manera eficiente y eficaz de los expedientes de los docentes, esto con el fin de contar con la información idónea.



Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.
Titular de la Unidad Auditora del OIC de la UNPOL.



UNPOL

UNIVERSIDAD DE LA POLICIA Y CIENCIAS
DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES

CONTRALORÍA DEL ESTADO
Dirección General de Auditoría Gubernamental

CÉDULA DE RESULTADOS

Hoja No. 01 de 01
Número de Acto de Fiscalización: UA/002/2024
Tipo de Acto de Fiscalización: CUMPLIMIENTO
Número de resultado: 01
Monto fiscalizable: 0
Monto fiscalizado: 0
Monto por aclarar: 0

Entidad fiscalizada: Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.
Unidad administrativa fiscalizada: Secretaría General.

Gabinete Sectorial Social

Periodo fiscalizado 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2023

RESULTADO

ACCIONES

No se cuenta con el Plan de trabajo de cada docente que imparte clases en los diferentes cursos de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad.

Resultado Núm. 1

Del análisis de la documentación respecto al plan de trabajo de cada uno de los docentes que se encuentran registrados dentro de la plantilla, se observa existen docentes que no cuentan con un plan de trabajo, que les ayude a realizar actividades de aprendizaje correspondientes a cada una de sus materias impartidas.

Causa:

Incumplimiento a la normatividad y falta de control interno.

Efecto:

Retraso en las actividades académicas, creando incertidumbre en el aprendizaje y desarrollo de habilidades del discípulo.

Así mismo los procesos de enseñanza y aprendizaje se pueden ver afectados por falta de control en los tiempos y esto conlleva a que los objetivos plasmados al inicio de cada curso.

Fundamento legal:

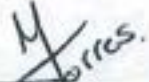
Capítulo IV. Objetivos, Estrategias y Líneas de Acción Objetivo Numero 4 Garantizar la Formación de un cuerpo docente altamente capacitado, Tipos de Instructores y/o Docentes, competencias, segundo apartado del Programa Rector de Profesionalización, Artículo 12 del Reglamento de Evaluación Académica del Instituto Estatal de Seguridad Pública.


Recomendación preventiva:

La rectora del Ente Auditado deberá de instruir a su personal con el fin de que se les solicite a todos los docentes cumplir con el Plan de Trabajo de cada una de las materias impartidas, el cual se deberá anexar dentro de su expediente, y se tendrá que remitir la evidencia correspondiente a esta Unidad Auditora.

La Entidad fiscalizada se compromete a atender las acciones propuestas, sin exceder de un plazo de 20 días hábiles, contados a partir del día hábil siguiente de la notificación del Informe de Resultados correspondiente.


Licenciada Cecilia Pacheco Rangel.
Rectora de la Universidad de la Policía y ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.


Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.
Titular de la Unidad Auditora del Órgano Interno de Control de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

 UNPOL UNIVERSIDAD DE LA POLICIA Y CIENCIAS DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES		CONTRALORIA DEL ESTADO Dirección General de Auditoría Gubernamental CÉDULA DE RESULTADOS	
Hoja No. 01 de 01 Número de Acto de Fiscalización: UA/002/2024 Tipo de Acto de Fiscalización: CUMPLIMIENTO Número de resultado: 02 Monto fiscalizable: 0 Monto fiscalizado: 0 Monto por aclarar: 0		Entidad fiscalizada: Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes. Unidad administrativa fiscalizada: Secretaría General. Gabinete Sectorial Social Período fiscalizado 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2023	
RESULTADO		ACCIONES	

No existen las manifestaciones de No Conflicto de Interés por parte de cada uno de los docentes que pertenecen a la plantilla de la UNPOL.

Resultado Núm. 2

Del análisis de la documentación remitida a esta Unidad Auditora, se observa que no se encuentran las cartas mediante las cuales los docentes manifiestan no tener conflicto de interés para realizar sus actividades académicas, ya que se observa que dentro de la plantilla de docentes se encuentran servidores públicos que durante el periodo de revisión laboran dentro del servicio público.

Causa:

Incumplimiento a la normatividad y falta de control interno.

Efecto:

La posible afectación del desempeño imparcial y objetivos de las funciones del Docente.

Fundamento legal:

Artículo 58 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Recomendación correctiva.
La Rectora del Ente Auditado deberá instruir a quien corresponda a efecto que remita la evidencia documental que justifique legalmente y documentalmente el por qué no se encuentra dentro del expediente dicha manifestación.
Recomendación preventiva:
La rectora del Ente Auditado deberá instruir al personal a su cargo con el fin de este documento sea integrado al expediente del Docente o se realice el proceso mediante el cual se pueda comprobar que no existe conflicto de interés de los docentes y en especial de aquellos que son servidores públicos.
La Entidad fiscalizada se compromete a atender las acciones propuestas, sin exceder de un plazo de 20 días hábiles, contados a partir del día hábil siguiente de la notificación del Informe de Resultados correspondiente.

Licenciada Cecilia Pacheco Rangel.

Rectora de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.

Titular de la Unidad Auditora del Organismo Interno de Control de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.



UNPOL

UNIVERSIDAD DE LA POLICÍA Y CIENCIAS
DE LA SEGURIDAD DE AGUASCALIENTES

CONTRALORÍA DEL ESTADO
Dirección General de Auditoría Gubernamental

CÉDULA DE RESULTADOS

Hoja No. 01 de 01
Número de Acto de Fiscalización: UA/002/2024
Tipo de Acto de Fiscalización: CUMPLIMIENTO
Número de resultado: 03
Monto fiscalizable: 0
Monto fiscalizado: 0
Monto por aclarar: 0

Entidad fiscalizada: Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.

Unidad administrativa fiscalizada: Secretaría General.

Gabinete Sectorial Social

Periodo fiscalizado 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2023

RESULTADO

ACCIONES

No existe medio por el cual se compruebe el registro de asistencia de los Docentes.

Resultado Núm. 1

De la revisión de la documentación remitida a esta Unidad Auditora, se observa que no existe un registro de asistencia de los docentes, o algún mecanismo que ayude a realizar esta actividad.

Causa:

Incumplimiento a la normatividad y falta de control interno.

Efecto:

No se tiene el control de las horas laboradas por los docentes, creando un mal control interno, así como incertidumbre en el cumplimiento de metas y objetivos de cada uno de los cursos impartidos dentro de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad.


Fundamento legal:

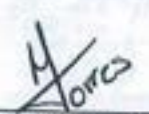
Artículo 9° 10° Reglamento de Evaluación Académica del Instituto Estatal de Seguridad Pública

Recomendación preventiva:

La rectora del Ente Auditado deberá de instruir a su personal con el fin emplear el mecanismo con el cual se pueda llevar a cabo el registro de asistencia de los docentes, y deberá remitir la evidencia correspondiente a esta Unidad Auditora.

La Entidad fiscalizada se compromete a atender las acciones propuestas, sin exceder de un plazo de 20 días hábiles, contados a partir del día hábil siguiente de la notificación del Informe de Resultados correspondiente.


Licenciada Cecilia Pacheco Rangel.
Rectora de la Universidad de la Policía y ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.


Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.
Titular de la Unidad Auditora del Órgano Interno de Control de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.



CONTRALORIA DEL ESTADO
Dirección General de Auditoría Gubernamental
CÉDULA DE RESULTADOS

Hoja No. 01 de 01
Número de Acto de Fiscalización: UA/002/2024
Tipo de Acto de Fiscalización: CUMPLIMIENTO
Número de resultado: 04
Monto fiscalizable: 0
Monto fiscalizado: 0
Monto por aclarar: 0

Entidad fiscalizada: Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.
Gabinete Sectorial Social
Unidad administrativa fiscalizada: Secretaría General.
Periodo fiscalizado 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2023

RESULTADO
ACCIONES

<p>Los docentes no cuentan con la acreditación correspondiente de acuerdo al Programa Rector de Profesionalización.</p> <p>Resultado Núm. 1</p> <p>Del análisis de la documentación remitida a esta Unidad Auditora, se observa que, de la plantilla de docentes registrados en esta Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad, no todos los docentes cuentan con la acreditación de acuerdo al Programa Rector de Profesionalización</p> <p>Causa:</p> <p>Incumplimiento a la normatividad y falta de control interno.</p> <p>Efecto:</p> <p>Se puede presumir que el docente no cumple con los elementos necesarios para poder impartir los conocimientos adecuadamente.</p> <p>Fundamento legal:</p> <p>Objetivo 4 Garantizar la formación de un cuerpo Docente altamente capacitado, segundo párrafo, estrategia 4.1 Promover la acreditación de instructores evaluadores y certificación del personal docente para seguridad pública, procuración de justicia y sistema penitenciario, así como su incorporación en el registro nacional de docentes e instructores a nivel nacional.</p>	
<p>La Rectora del Ente auditado deberá justificar legal y documentalmente del por qué los docentes no cuentan con la acreditación correspondiente para la impartición de las clases de acuerdo a cada uno de los cursos impartidos.</p> <p>Recomendación correctiva.</p> <p>La Rectora del Ente auditado deberá justificar legal y documentalmente del por qué los docentes no cuentan con la acreditación correspondiente para la impartición de las clases de acuerdo a cada uno de los cursos impartidos.</p> <p>Recomendación preventiva:</p> <p>La Rectora del ente auditado deberá instruir a su personal con el fin de emplear el mecanismo por medio del cual los docentes realicen su acreditación y se cumpla con lo establecido dentro del Programa Rector de Profesionalización, así mismo deberá remitir la evidencia correspondiente a esta Unidad Auditora.</p> <p>La Entidad fiscalizada se compromete a atender las acciones propuestas, sin exceder de un plazo de 20 días hábiles, contados a partir del día hábil siguiente de la notificación del Informe de Resultados correspondiente.</p>	<p><u>Licenciada Cecilia Pacheco Rangel.</u> Rectora de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.</p> <p><u>Licenciada Patricia Margarita Salas Torres.</u> Titular de la Unidad Auditora del Órgano Interno de Control de la Universidad de la Policía y Ciencias de la Seguridad de Aguascalientes.</p>

