

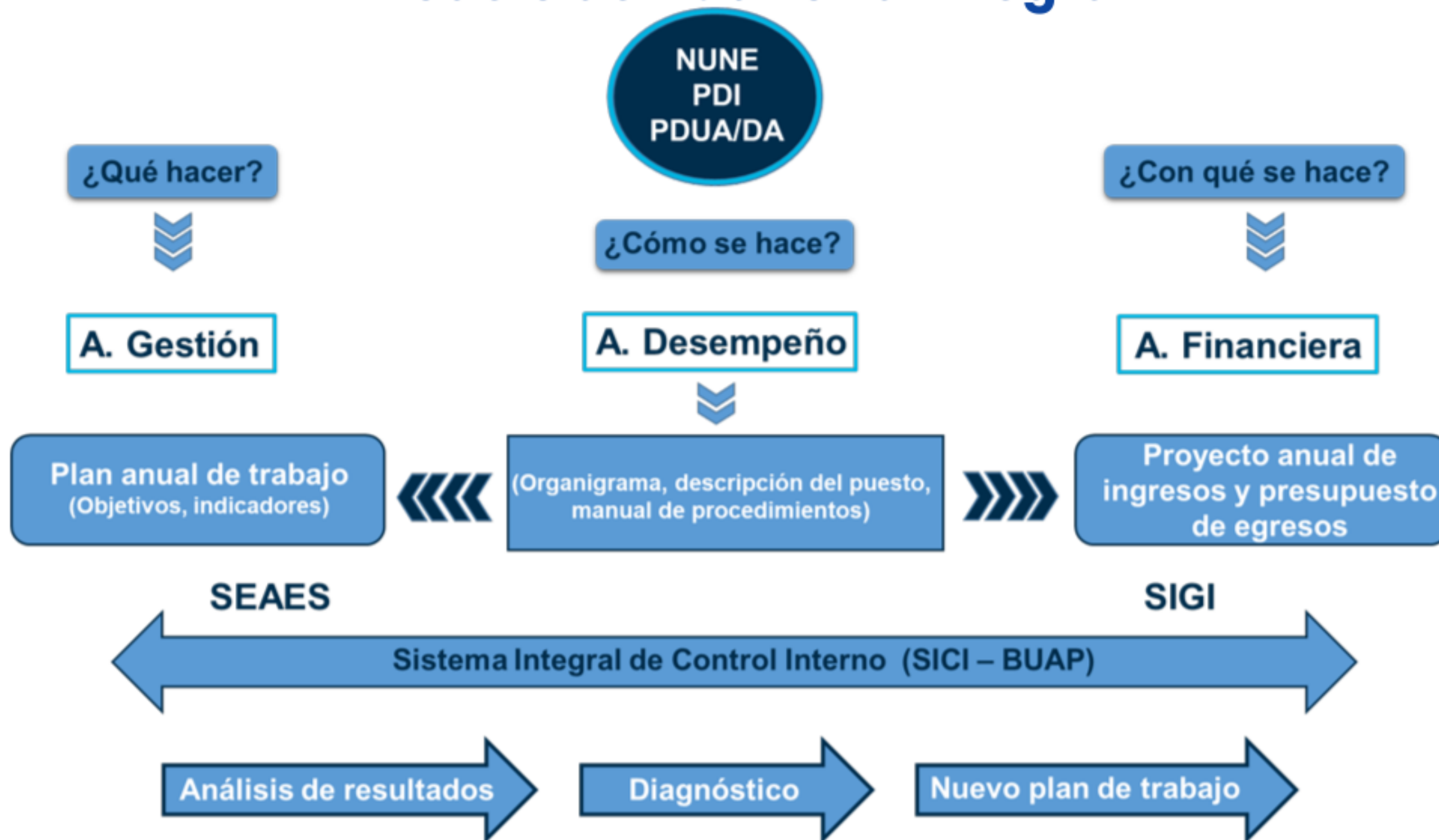
# **CONTRALORÍA GENERAL**

## **INFORME DE ACTIVIDADES 2025**

**MTRO. JOSÉ FRANCISCO  
TENORIO MARTÍNEZ**

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 91 Fracción XVI del Estatuto Orgánico de la Benemérita Universidad Autónoma de Puebla, presento el Informe de Actividades de la Contraloría General correspondiente al periodo enero a diciembre 2025.

# Modelo de Auditoría Integral



# Direcciones de la Contraloría General



**Subcontraloría**



**Control a Fondos**



**Control a Recursos Financieros**



**Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos**



**Asuntos Jurídicos, Rendición de Cuentas y Responsabilidades**



**Autoridad Garante**



**Control a la Gestión**



**Contraloría Social**



**UTAI**

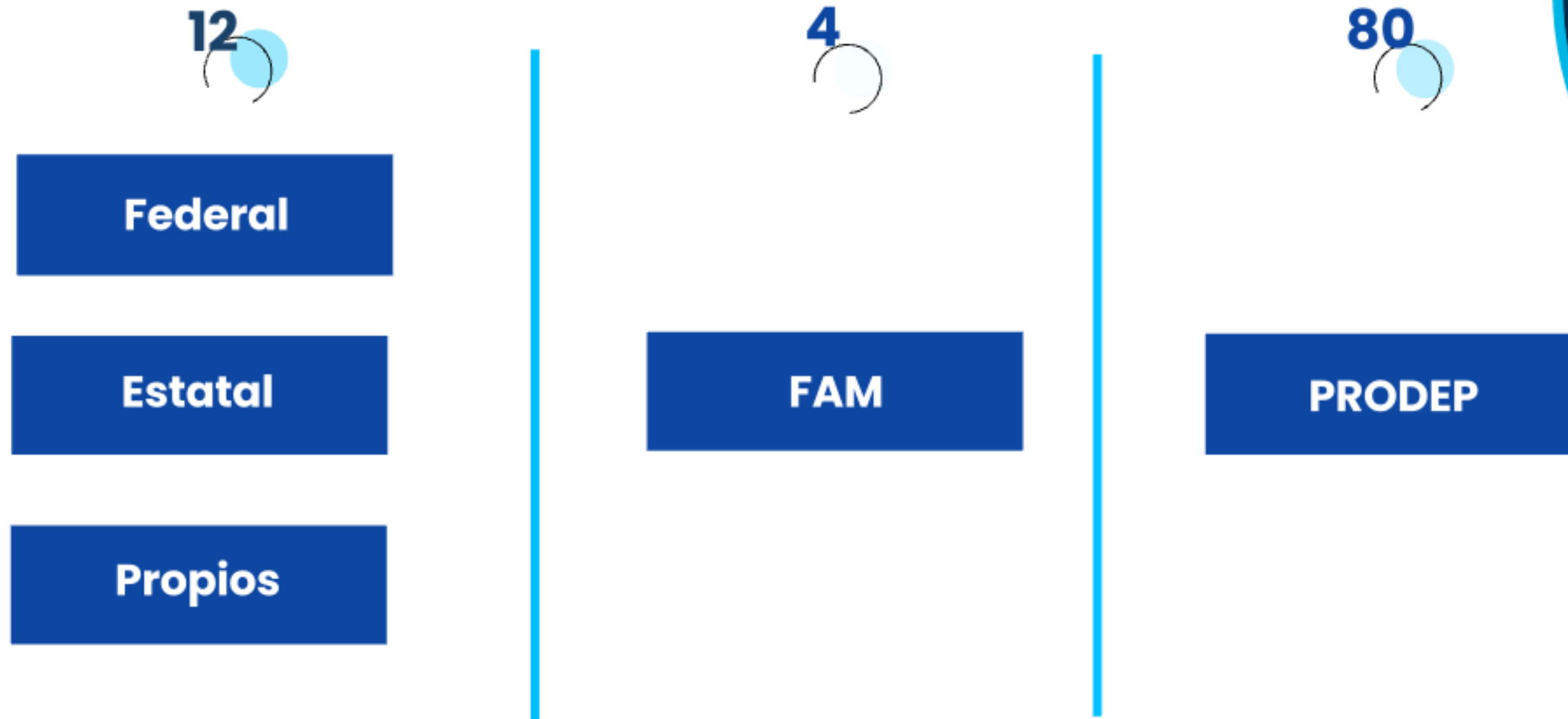




# **Dirección de Control a Fondos**

# Dirección de Control a Fondos

Verificación permanente a la recepción de recursos ordinarios y extraordinarios:



# Dirección de Control a Fondos

## Actividades de Auditoría

279

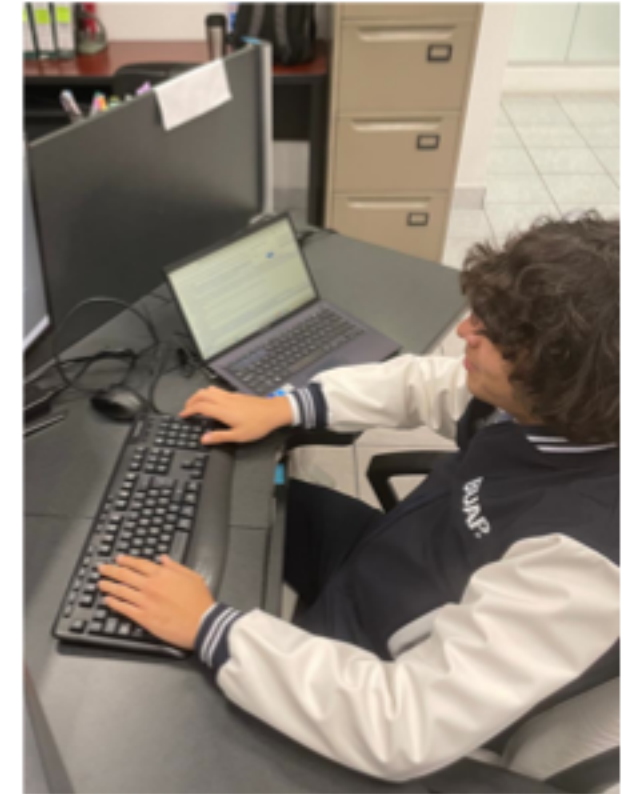
Comprobaciones de los archivos xml de los CFDI.

4

Revisiones trimestrales al proceso de adquisiciones de bienes.

47

Revisiones de expedientes de bienes y servicios



# Dirección de Control a Fondos

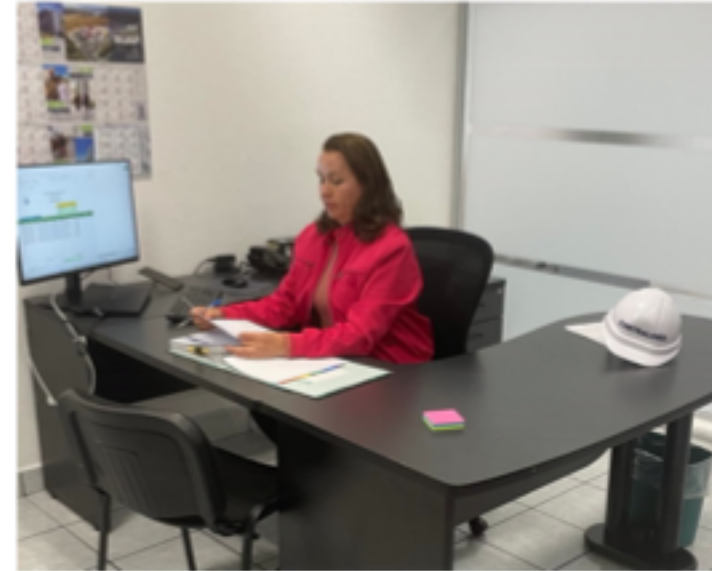
## Revisión de procesos a obra y servicios

275 Trámites de pago

94 Contratos

17 Obras concluidas y en proceso

24 Expedientes técnicos



# Dirección de Control a Fondos

## Participación en el CUOS BUAP

14

Sesiones de  
comité

282

Procesos de  
adjudicación



# Dirección de Control a Fondos

## Revisión trimestral de Estados Financieros:

Contables

Programáticos

Presupuestales



# **Dirección de Control a Recursos Financieros**

# Dirección de Control a Recursos Financieros

## Recursos asignados por la SECIHTI:

17 Informes de revisión a proyectos SECIHTI

3

Segunda etapa

12

Tercera etapa (finales)

2

Cuarta etapa (finales)

13

Opiniones de informes financieros finales



# Dirección de Control a Recursos Financieros

## Verificación y seguimiento

Asociación para el Desarrollo Social A.C.

Secretaría de Educación Pública

Instituto Politécnico Nacional

Universidad de Austin Texas

17 convenios  
específicos

CFEnergía S.A. de C.V.

Universidad de la Sabana

Erasmus: 12 LATAM

# Dirección de Control a Recursos Financieros

## Vigilancia a la aplicación de recursos institucionales a UA y DA

**Recursos  
Alternos**

**324 Revisiones**

**Fondo  
Fijo**

**1,205 Expedientes**

**Apoyos  
Especiales**

**64 Expedientes**

Se emitieron **288** opiniones  
de los expedientes

---

# Dirección de Control a Recursos Financieros

## Entidades Universitarias

Se realizaron 6 revisiones financieras, verificando el cumplimiento de:



Contabilidad electrónica

Impuestos federales y estatales

Declaraciones informativas

Obligaciones de seguridad social





# **Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos**

# Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos

## Pago de nómina

**26** conciliaciones de percepciones, deducciones y transferencias bancarias

---

**12** seguimientos a la retención y entero de ISR

**12** Revisiones al fondo de pensiones y jubilaciones



# Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos

## Verificación de:

**469** Revisiones por movimientos en nómina

**201** Expedientes de licencia sin goce de salario

**1,065** Expedientes PEDCA trabajadores.

**1,657** Expedientes PEPC trabajadores.

# Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos

## Verificación de asistencia y control de personal:

Inspecciones en las Unidades Académicas

- Asistencia del personal académico y no académico
- Registros y/o controles de asistencia
- Reportes de incidencias
- Soporte documental de permisos, licencias e incapacidades



# Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos

Se emitió opinión de 242 proyectos

142 Jubilación

59 Pagos de marcha y/o liquidación

36 Pensiones derivadas

5 Pensiones por invalidez

# Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos

## Revisión a la supervivencia de jubilados y pensionados

**227** Expedientes por bajas

**86** Expedientes por reincorporación

# Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos

## Revisión a procesos escolares y académicos

### Proceso de Admisión en el Nivel Medio Superior y Superior

**464** Solicitudes de ingreso para hijos de trabajadores

### Becas Institucionales

**1573** Expedientes revisados de las convocatorias de primavera y otoño 2025.

### Programas Educativos del Área de la Salud

**70** Participaciones en actos públicos

**3,366** Expedientes revisados

# Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos

## Revisión a Programas de Estímulos y Bonos Académicos

ESDEPED

**1,741**

Expedientes

Profesores  
H.C.

**2,243**

Expedientes

PRAP

**37**

Expedientes

SNI

**945** Primer Semestre

**937** Segundo Semestre

# Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos

## Revisión a convocatorias y permisos académicos

Permisos  
Académicos

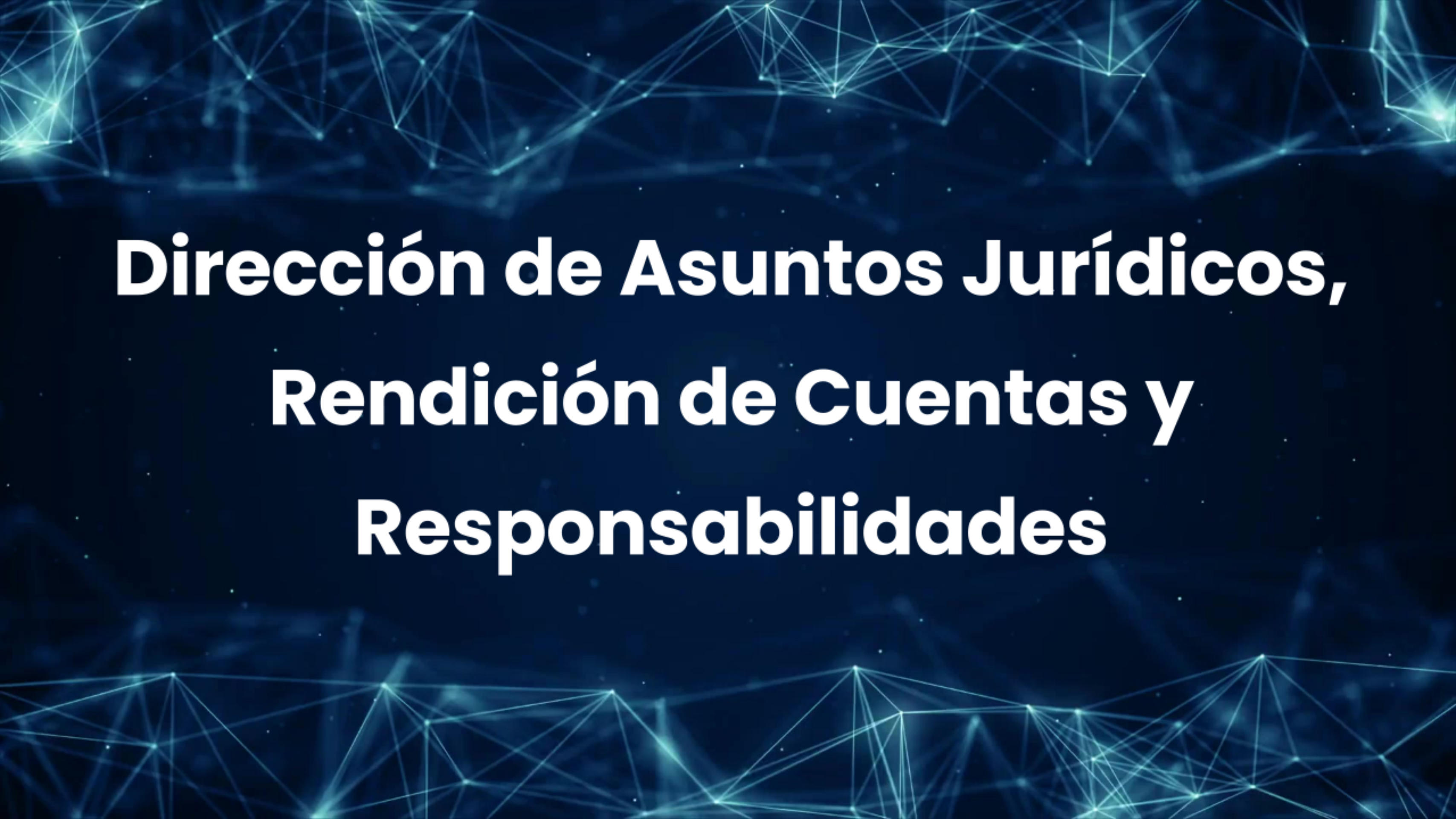
Matrícula  
Escolar

39

Expedientes

6

Informes de Auditoría  
Interna a la Matrícula



**Dirección de Asuntos Jurídicos,  
Rendición de Cuentas y  
Responsabilidades**






# Dirección de Asuntos Jurídicos, Rendición de Cuentas y Responsabilidades

## Control Interno

Como parte de las actividades relacionadas con el "Sistema Integral de Control Interno (SICI) BUAP", de manera conjunta con DCyTIC, se diseñó y desarrolló una plataforma tecnológica para la aplicación del instrumento de Evaluación Diagnóstica 2025, alineado a los componentes de control interno, con el fin de optimizar, sistematizar y concentrar las evidencias documentales.

S  
I  
C  
I  
  
B  
U  
A  
P

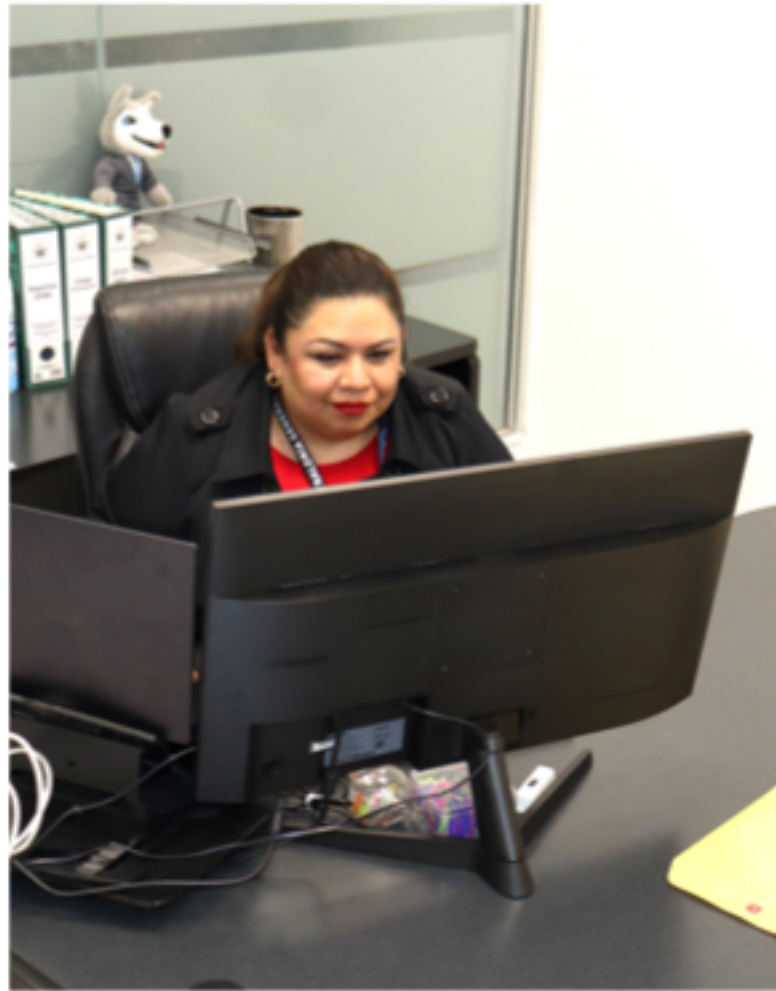
## Componentes CI

-  Ambiente de Control
-  Administración de Riesgos
-  Actividades de Control
-  Información y Comunicación
-  Supervisión



# Dirección de Asuntos Jurídicos, Rendición de Cuentas y Responsabilidades

## Padrón de Proveedores



**613 Proveedores Vigentes**



Inscripciones

**176**



Reinscripciones

**176**



Refrendos

**261**

# Dirección de Asuntos Jurídicos, Rendición de Cuentas y Responsabilidades

Participación en los procesos de adjudicación del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.



**192** Procedimientos para la Adquisición de Bienes y Servicios.

**51** Sesiones del CAASBUAP.

# Dirección de Asuntos Jurídicos, Rendición de Cuentas y Responsabilidades

## Procesos de Entrega Recepción

Se atendieron **46** procesos de Entrega Recepción



# Dirección de Asuntos Jurídicos, Rendición de Cuentas y Responsabilidades

## Quejas y Denuncias

En el marco de la transparencia y anticorrupción, el **Portal de Denuncias** de la Contraloría General recibió **27 quejas**, mismas que tuvieron trámite y atención ante las instancias correspondientes y conforme a la normativa universitaria.



[Formulario](#)



# **Autoridad Garante**

# Dirección de Asuntos Jurídicos, Rendición de Cuentas y Responsabilidades

## Autoridad Garante

Derivado de las reformas constitucionales en materia de acceso a la información pública y protección de datos personales, se estableció la figura de “**Autoridad Garante**” misma que recae en el Órgano Interno de Control.



# Dirección de Asuntos Jurídicos, Rendición de Cuentas y Responsabilidades

## Autoridad Garante

Ante la extinción del Instituto Nacional de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales; se recibieron **273** expedientes para su gestión; y se participó activamente en la instalación del Comité del Subsistema de Transparencia del Estado de Puebla, en la integración de las Reglas de operación y funcionamiento del citado Comité, así como en **2** reuniones ordinarias.



# **Dirección de Control a la Gestión**

# Dirección de Control a la Gestión

## Capacitación

679 horas de formación

Auditoría

Actualización Fiscal

Cuenta Pública

Control Interno

Inteligencia Artificial

Salud Física y Emocional



# Dirección de Control a la Gestión

## Certificaciones



### Certificate of Registration

The Management System of:  
**BENEMÉRITA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE PUEBLA - Contraloría General**  
Av. Universidad y Calle de la Academia, Edificio LEN 1, Ciudad Universitaria, Puebla, Puebla C.P. 72570, México  
Operates a  
**Quality Management System**  
Which complies with the requirements of  
**ISO 9001:2015**  
For the following scope of certification  
**Institutional Control: Integral Audit and Follow up of the Social Impact in the Execution of Federal Programs. Control Institucional: Auditoría Integral y Seguimiento al Impacto Social en la Ejecución de Programas Federales.**  
Originally certified against ISO 9001 on 12 February 2017  
EA Code: 35 0 37  
Certificate of Registration No: MX-10000-QM2  
Initial Certification Date: 09 November 2019  
Current Certification Date: 06 February 2024  
Certificate Issue Date: 06 February 2024  
Certificate Expiry Date: 09 February 2026



Registered by Sustainable Management Group (SMG), 48 George Street, Ottawa, Ontario, K1P 6H1 Canada. This certificate is subject to the SMG Terms and Conditions for Certification, and remains the property of SMG and must be returned to SMG upon its request. To verify the validity of this certificate, please refer to SMG's online certification register at: <http://smg.com/en/verify-your-certification>

# Calidad ISO 9001:2015



### Certificate of Registration

The Management System of:  
**BENEMÉRITA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE PUEBLA - Contraloría General**  
Av. Universidad y Calle de la Academia, Edificio LEN 1, Ciudad Universitaria, Puebla, Puebla C.P. 72570, México  
Operates an  
**Anti-Bribery Management System**  
Which complies with the requirements of  
**ISO 37001:2016**  
For the following scope of certification  
**Management of Integral Audits to verify use of University Resources. Gestión de auditorías integrales para verificar el uso de los recursos universitarios.**  
Originally certified against ISO 37001 on 11 January 2020  
EA Code: 35 0 37  
Certificate of Registration No: MX-10000-ABMS  
Initial Certification Date: 11 January 2020  
Current Certification Date: 20 January 2023  
Certificate Issue Date: 20 January 2023  
Certificate Expiry Date: 09 January 2026



Registered by Sustainable Management Group (SMG), 48 George Street, Ottawa, Ontario, K1P 6H1 Canada. This certificate is subject to the SMG Terms and Conditions for Certification, and remains the property of SMG and must be returned to SMG upon its request. To verify the validity of this certificate, please refer to SMG's online certification register at: <http://smg.com/en/verify-your-certification>

# Antisoborno ISO 37001:2016



# **Contraloría Social**

# Contraloría Social

## Actividades de Promoción, operación y seguimiento



### Cuenta pública 2025

- ▶ **2** Comites constituidos con registro federal.
- ▶ **5** Reuniones de trabajo y asesoría
- ▶ **5** Capacitaciones.
- ▶ **34** Informes de Comités capturados en SICS, sin quejas ni denuncias.
- ▶ Informe Institucional ante la SEP.

### Cuenta pública 2024

- ⇒ **2** Comites registrados
- ⇒ **6** Reuniones de trabajo y asesoría.
- ⇒ **6** Capacitaciones
- ⇒ **25** Informes de Comites capturados en SICS, sin quejas ni denuncias



# Contraloría Social



Difusión y promoción de Lineamientos del Código de Ética y Conducta de la BUAP y Política de Calidad y Antisoborno



Enlace Institucional ante la Secretaría Técnica del SEA y el Comité Estatal de Participación Ciudadana de Puebla.



**877** Declaraciones  
recibidas



**Unidad de Transparencia,  
Acceso a la Información y  
Protección de Datos Personales**

# Unidad de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales

## Acceso a la Información

**24 Sesiones del Comité de Transparencia**



**652** Solicitudes de acceso a la información Pública



**31** Solicitudes de Derechos de Acceso, Rectificación, Cancelación y Oposición (ARCO)



# Unidad de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales

## Protección de Datos Personales

Se brindó asesoría a UA y DA para la elaboración de:





# **Transparencia y Rendición de Cuentas**

# Transparencia y Rendición de Cuentas

## Atención de Auditorías de Órganos Externos Cuenta Pública 2024



No. **1532** Recursos del Gasto Federalizado  
Transferidos a las UPES

ASE/0005-09049/ORAU-  
24/DFE/DADE-2025

- Control Interno nivel alto (SICI-BUAP)
- Ejercicio razonable de los recursos

- Atendida de manera oportuna conforme a procedimientos y legislación correspondiente

[https://informe.asf.gob.mx/Documentos/Auditorias/2024\\_1532\\_a.pdf](https://informe.asf.gob.mx/Documentos/Auditorias/2024_1532_a.pdf)

# Transparencia y Rendición de Cuentas

## Atención de Obligaciones de Fiscalización

Puntual cumplimiento a la presentación de las obligaciones ante la Auditoría Superior del Estado de Puebla y el Auditor Externo



**Contable**



**Financiera**



**Programática**



**Presupuestal**



**Desempeño**



# Actividades de Extensión

# Actividades de Extensión

## Inducción a la Auditoría Integral

### Reuniones informativas

**17** Unidades Académicas

**61** Asistentes



# Actividades de Extensión

## Vinculación

Se atendieron **2** Auditorías Externas a la Matrícula por la:

Universidad Autónoma del Estado de Hidalgo



# Actividades de Extensión

## Vinculación

Se practicaron **7** Auditorías Externas a la Matrícula



Universidad Intercultural  
del Pueblo / Oaxaca



Universidad Intercultural  
del Estado de Puebla



Universidad Intercultural  
del Estado de Guanajuato



Universidad Intercultural del  
Estado de Baja California



Universidad  
Autónoma de Sinaloa



Universidad del  
Papaloapan / Oaxaca

# Actividades de Extensión

## Vinculación

Participación en el Consejo Directivo

Coordinación Nacional  
de **13** Comisiones



Participación activa en  
**3** Comisiones

- Auditoría a la Matrícula
- Control Interno
- Fiscalización y Responsabilidades Administrativas



# **Cultura de Paz**

# Cultura de Paz

## Plaza Horizonte de Paz

Se participó en la creación del espacio de encuentro para la comunidad universitaria, en la inauguración de la plaza "**Horizonte de Paz**" orientado a promover la convivencia armónica, el diálogo y la cultura de paz, mediante actividades de integración, sensibilización y fortalecimiento de valores como el respeto, la inclusión y el sentido de pertenencia institucional.



# Cultura de Paz

## Día Naranja

La Unidad de Igualdad de Género de la Contraloría general, promueve el día 25 de cada mes, el Día Naranja, "**No Violencia a Niñas y Mujeres**" y realiza de manera constante actividades que fomentan, cultura de paz, en todos nuestros espacios de trabajo, familia y sociales.



# Cultura de Paz

## Seguimiento y Evaluación del Código de Ética y Conducta

En las Unidades Académicas y Dependencias Universitarias, así como el compromiso y cumplimiento con los valores institucionales, basados en el respeto, la no violencia, la igualdad y equidad en torno a la comunidad universitaria.

### CONTRALORÍA GENERAL

Evaluación del  
conocimiento de los  
Lineamientos del  
Código de Ética y Conducta

**BUAP**

