

**Acta de la Segunda Sesión Extraordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo de fecha 18 de septiembre de 2023.**

Siendo las catorce horas con cinco minutos del día dieciocho del mes de septiembre del año dos mil veintitrés, se encuentran reunidos por videoconferencia mediante plataforma google meet:

**Arq. Ari Adler Brotman**, Encargado del Despacho de la Dirección General del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, en su carácter de Presidente del Comité.

**C.P. Eduardo José Flores Casares**, Director Financiero del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, en su carácter de Secretario Técnico del Comité.

**Lic. Ingrid Milagros Caballero Méndez**, Directora de Administración y Finanzas del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, en su carácter de vocal del Comité.

**Lic. Jorge David Castañeda Noh**, Director Jurídico del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, en su carácter de Vocal del Comité.

**Mtro. Luis Eduardo Quirarte Hernández**, Auditor Especial de la Secretaría de la Contraloría del Estado de Quintana Roo, en su carácter de Vocal del Comité.

**Mtro. Adrián Isaías Tun González**, Jefe del Departamento de Información Estadística y Enlace, en su carácter de Vocal suplente del **Mtro. Jesús Ricardo Ayala Ramírez**, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas de la Secretaría de Finanzas y Planeación, vocal del Comité.

Con la finalidad de celebrar la Segunda Sesión Extraordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, con fundamento en el artículo 39 del Acuerdo por el cual se emiten las Normas Generales de Control de la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo de fecha 23 de julio de dos mil diecinueve y del artículo 6 y 7 del Acuerdo por el cual se emiten los lineamientos para la Integración de los Comités de Control y Desempeño Institucional para la Administración Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo, de fecha 7 de noviembre de dos mil diecinueve, ambos ordenamientos vigentes y publicados en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo, expedidos por la Secretaría de la Contraloría, bajo el siguiente:

**ORDEN DEL DÍA**

1. Pase de lista de asistencia.
2. Declaración de Quórum legal e inicio de sesión.
3. Lectura para su aprobación del Orden del Día.
4. Presentación del Resultado de la Evaluación del Informe Anual realizado por la SECOES.
5. Presentación y validación de la modificaciones al PTCI.
6. Asuntos Generales.
7. Lectura de los Acuerdos tomados durante la Sesión.
8. Clausura de la Sesión.

**DESARROLLO DE LA SESIÓN**



### 1. Pase de lista de Asistencia.

En uso de la voz, el Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, dio la bienvenida a los integrantes del COCODI presentes en la sesión y solicitó al C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, realizar el pase de lista de asistencia correspondiente.

El C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, procedió a la lectura del pase de lista de asistencia de los servidores públicos convocados, encontrándose presentes todos y cada uno de ellos.

Concluido el pase de lista de asistencia, el Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, solicitó al C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, indicar la existencia de quórum legal para llevar a cabo la sesión.

### 2. Declaración de Quórum legal e inicio de Sesión.

A continuación, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, informó que en virtud de encontrarse reunidos todos los miembros del Comité convocados, se verificó la existencia del quórum legal. Acto seguido, el Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, procedió a dar inicio a la sesión siendo las catorce horas con cinco minutos del día dieciocho del mes de septiembre del año dos mil veintitrés, manifestando que los acuerdos tomados en esta sesión tendrán plena validez, y solicitó al C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, continuar con el desarrollo de la orden del día.

### 3. Lectura para su aprobación del Orden del Día.

En uso de la palabra el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, dió lectura al orden del día, tal y como se describe al principio de la presente acta. Concluida la lectura del orden del día, el Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, cedió el uso de la voz a los integrantes del Comité presentes para expresar algún comentario al respecto, quienes solicitaron eliminar el punto número 6 Asuntos generales, quedando de la siguiente manera:

#### ORDEN DEL DÍA

1. Pase de lista de asistencia.
2. Declaración de Quórum legal e inicio de sesión.
3. Lectura para su aprobación del Orden del Día.
4. Presentación del Resultado de la Evaluación del Informe Anual realizado por la SECOES.
5. Presentación y validación de las modificaciones al PTCL.
6. Lectura de los Acuerdos tomados durante la Sesión.
7. Clausura de la Sesión.



Una vez realizada la modificación solicitada, se sometió para su aprobación el orden del día, el cual fue aprobado por unanimidad por los miembros del Comité de Control y Desempeño Institucional, del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo. Acto seguido, el Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, cedió el uso de la voz a el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, para continuar con el desarrollo del mismo.

#### ACUERDO 01/II/SE/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI aprueban el Orden del día de la Sesión con la modificación solicitada de la eliminación del punto 6 Asuntos Generales.

#### **4. Presentación del Resultado de la Evaluación del Informe Anual realizada por el Órgano Interno de Control.**

En este punto del orden del día, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, presentó el Resultado de la Evaluación del Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno del IDEFIN del ejercicio 2022, realizada por el Órgano Interno de Control, según el cual el Instituto se encuentra en un grado de instrumentación “En ejecución”, como se describe en la siguiente tabla:

Componente de control	Elementos de control evaluados	Grado de instrumentación	% de implementación
1. Ambiente de control	12	En ejecución	55.00
2. Administración de riesgos	5	Avanzado	72.00
3. Actividades de control	4	Documentado	35.00
4. Información y comunicación	6	Avanzado	66.67
5. Supervisión	5	Documentado	32.00
<b>Resultado general</b>	<b>32</b>	<b>En ejecución</b>	<b>52.13</b>

Los miembros del Comité presentes en la Sesión dieron por presentado este punto del orden del día. Concluido este punto, el Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, cedió el uso de la voz al C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, para continuar con el siguiente punto del orden del día.

#### ACUERDO 02/II/SE/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI dan por presentado el Resultado de la Evaluación del Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno del IDEFIN del ejercicio 2022, realizada por el Órgano Interno de Control.

#### **5. Presentación y Validación de las modificaciones al PTCL.**



En este punto del orden del día, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, presentó para su validación las modificaciones al Programa de Trabajo de Control Interno para el ejercicio 2023, solicitando a los miembros del Comité manifestar sus comentarios, a lo cual el Mtro. Adrián Isaias Tun González manifestó las siguientes observaciones:

1. Incluir en el PTCI el elemento de control 4.1, en cuanto al seguimiento de los acuerdos y compromisos aprobados en las sesiones del Órgano de Gobierno.
2. Revisar los entregables del elemento de control 4.2, considerando como tal la carpeta de trabajo de las sesiones del Órgano de Gobierno, así como la implementación de un sistema de información para facilitar la toma de decisiones al Director General y al Órgano de Gobierno.
3. Incluir el elemento de control 4.5, sobre la comunicación de los objetivos y metas institucionales a las áreas responsables de su cumplimiento.
4. Asimismo, se sugiere separar los PTCIs por categoría: los que corresponden a la matriz del nivel alto, las que corresponden a la matriz a nivel proceso y aquellos que derivan de la matriz riesgo control de la aplicación de la metodología de identificación de riesgos.

Los integrantes del Comité presentes, aprobaron este punto del orden del día con las observaciones mencionadas. Concluido con este punto, el Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, cedió el uso de la voz al C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, para continuar con el siguiente punto del orden del día

**ACUERDO 03/II/SE/COCODI/2023.**

Los miembros del COCODI aprobaron las modificaciones al PTCI, tomando en cuenta las observaciones mencionadas.

**6. Lectura de los Acuerdos tomados durante la Sesión.**

En uso de la palabra, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, dió lectura a los tres Acuerdos establecidos en la presente Sesión Extraordinaria, mismos que se encuentran plasmados en el Acta en cada uno de los puntos el Orden del Día que le corresponde.

**7. Clausura de la Sesión.**

El Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, en su carácter de Presidente del Comité, agradeció a los presentes su asistencia a esta sesión; finalmente, declaró formalmente clausurada la Segunda Sesión Extraordinaria siendo las catorce horas con veintiséis minutos del mismo día de su inicio, firmando al margen y al calce de la presente acta quienes en ella intervinieron, para la debida constancia y todos los efectos legales procedentes.

**INTEGRANTES DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.**

NOMBRE Y CARGO ANTE EL COMITÉ DE CONTROL INTERNO Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO PARA EL	FIRMAS

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*





DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.	
ARQ. ARI ADLER BROTMAN, ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DEL INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO, EN SU CARÁCTER DE PRESIDENTE.	
C.P. EDUARDO JOSÉ FLORES CASARES, DIRECTOR FINANCIERO DEL IDEFIN, EN SU CARÁCTER DE SECRETARIO TÉCNICO	
LIC. JORGE DAVID CASTAÑEDA NOH, DIRECTOR JURÍDICO DEL IDEFIN, EN SU CARÁCTER DE VOCAL.	
LIC. INGRID MILAGROS CABALLERO MÉNDEZ, DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL IDEFIN, EN SU CARÁCTER DE VOCAL.	
MTRO. LUIS EDUARDO QUIRARTE HERNÁNDEZ, AUDITOR ESPECIAL DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL ESTADO, EN SU CARÁCTER DE VOCAL	
MTRO. ADRIÁN ISAÍAS TUN GONZÁLEZ, JEFE DE DEPARTAMENTO DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA Y ENLACE DE LA SUBSECRETARÍA DE ANÁLISIS ECONÓMICO Y FINANZAS PÚBLICAS DE LA SEFIPLAN, EN SU CARÁCTER DE VOCAL SUPLENTE.	

