



Acta de la Segunda Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo de fecha 30 de mayo de 2023.

Siendo las catorce horas con diez minutos del día treinta del mes de mayo del año dos mil veintitrés, se encuentran reunidos por videoconferencia mediante plataforma zoom:

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 Ordinaria 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 del Orden del Día.
4. Presentación de cambios en la estructura del Comité.
5. Presentación para su aprobación del Acta de la Sesión Anterior.
6. Seguimiento de Acuerdos de la Primera Sesión Ordinaria.
7. Evolución de Riesgos.
8. Avance del PTCl.
9. Conocimiento del avance del Programa de Ética.

Handwritten signatures in blue ink, including a checkmark, a large 'X', and several other marks.

10. Recomendaciones, en su caso, del Comité de Ética.
11. Avance del cumplimiento de Objetivos y Metas Institucionales de los Programas Presupuestarios.
12. Estado que guarda la Atención de Observaciones por Acciones de Fiscalización.
13. Acciones para el Establecimiento de Controles que atiendan las Debilidades detectadas derivadas de Quejas, Denuncias, Inconformidades y Procedimientos Administrativos de Responsabilidades.
14. Conocer y Opinar sobre los Procesos que serán objeto del Ejercicio de Identificación de Riesgos.
15. Presentación del resultado de la evaluación del Informe Anual realizada por el Órgano Interno de Control de la Institución .
16. Presentación y validación de las modificaciones al PTCI.
17. Asuntos Generales.
18. Lectura de los Acuerdos tomados durante la Sesión.
19. 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 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 diez minutos del día treinta del mes de mayo 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 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. No habiendo ningún comentario, 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. Aprobado el 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 el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, para continuar con el desarrollo del mismo.

ACUERDO 01/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI aprueban por unanimidad el orden del día de la Sesión.

4. Presentación de cambios en la Estructura del Comité.

El C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, presentó los cambios en la estructura del del Comité de Control y Desempeño Institucional, del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo:

El Arq. Ari Adler Brotman, quien fue nombrado Encargado del Despacho de la Dirección General a partir del día dos de mayo de 2023, es Presidente del Comité, en sustitución de la Lic. Ingrid Milagros Caballero Méndez, Directora de Administración y Finanzas, quien a su vez pasó a ser vocal del Comité en lugar de la Lic. Martha Eugenia Yeo Solana.

Asimismo, el Mtro. Luis Eduardo Quirarte Hernández, Auditor Especial de la SECOES, fue designado por la Secretaría de la Contraloría del Estado como vocal del Comité en sustitución de la Mtra. en Aud. Rubí Angélica Ávila Buenfil.

La nueva estructura del Comité de Control y Desempeño Institucional, del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo queda de la siguiente manera:

Arq. Ari Adler Brotman. Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN, Presidente.

C.P. Eduardo José Flores Casares. Director Financiero del IDEFIN, Secretario Técnico.

Lic. Jorge David Castañeda Noh. Director Jurídico del IDEFIN, vocal.

Lic. Ingrid Milagros Caballero Méndez. Directora de Administración y Finanzas del IDEFIN, vocal.

Mtro. Luis Eduardo Quirarte Hernández. Auditor Especial de la SECOES, vocal.

Mtro. Jesús Ricardo Ayala Ramírez. Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas de la SEFIPLAN, vocal.

El Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, sometió para aprobación de los miembros del Comité de Control y Desempeño Institucional, del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, la nueva estructura, misma que fue aprobada por unanimidad, y 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 siguiente punto del orden del día.

ACUERDO 02/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI aprueban por unanimidad los cambios en la estructura del Comité de Control y Desempeño Institucional, del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo.



5. Presentación para su Aprobación del Acta de la Sesión Anterior

En este punto del orden del día, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, informó que el Acta de la Primera Sesión Ordinaria del ejercicio 2023, celebrada el día once de abril de 2023, se encuentra debidamente firmada por todos los integrantes del Comité que participaron en la misma.

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 a el 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/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI aprueban por unanimidad el Acta de la Primera Sesión Ordinaria del ejercicio 2023, del Comité de Control y Desempeño Institucional, del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, celebrada el día once de abril de 2023.

6. Seguimiento de Acuerdos de la Primera Sesión Ordinaria .

En el uso de la voz el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, dio lectura a cada uno de los acuerdos de la Sesión anterior:

ACUERDO 02/I/SO/COCODI/2023.

Se presentó el Acta de la Primera Sesión Extraordinaria del COCODI del ejercicio 2023, celebrada el siete de marzo de 2023, con las firmas de todos los integrantes del Comité que participaron en la misma. ✓

ACUERDO 04/I/SO/COCODI/2023.

Se presentó el reporte actualizado con la información sobre el Estado que guardan las Observaciones derivadas de Acciones de Fiscalización. ✓

ACUERDO 05/I/SO/COCODI/2023.

Se presentó copia del oficio IDF/DDG/0090/IV/2023, de fecha catorce de abril de 2023, mediante el cual se le entrega a la Secretaría de la Contraloría del Estado, el Informe Anual del Estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional del IDEFIN, junto con la Matriz de Control para la Validación a Nivel Alto y el Programa de Trabajo de Control Interno. ✓

ACUERDO 06/I/SO/COCODI/2023.

Se dieron a conocer los dos Procesos que serán objeto del Ejercicio de Identificación de Riesgos. ✓

ACUERDO 07/I/SO/COCODI/2023.

Se presentó el Informe del ejercicio 2022 de la persona servidora pública del IDEFIN, Lic. Sharon Nataly León Canedo, miembro del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Interés de la SEFIPLAN, PROFI, CED e IDEFIN, durante el ejercicio 2022, y copia del oficio IDF/DDG/DF/021/III/2023, con el cual se le entregan a la SEFIPLAN las cartas compromiso del cumplimiento del Código de Ética, debidamente firmadas por todas las personas servidoras públicas integrantes del IDEFIN. ✓

Una vez concluida la lectura de los acuerdos, 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. No habiendo ningún comentario, se da por presentado por unanimidad el informe de seguimiento de acuerdos de la Primera Sesión Ordinaria de 2023.

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 a el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, para continuar con el siguiente punto del orden del día.

ACUERDO 04/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI dan por presentado el informe de seguimiento de acuerdos de la Primera Sesión Ordinaria de 2023.

7. Evolución de riesgos

Como siguiente punto del orden del día, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, declaró que a la fecha de la celebración de la Segunda Sesión Ordinaria, aun se están presentando los procesos que serán sujetos a la Administración de Riesgos en el ejercicio 2023, por lo que una vez que se haya aplicado dicha Metodología a los mismos, se deberá establecer la periodicidad (mensual, bimestral, trimestral) en la cual, el Coordinador de Control Interno deberá reunirse con los responsables de los procesos, para analizar el comportamiento de los riesgos existentes, así como la aparición de nuevos riesgos, derivados de factores internos y/o externos. El Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, sometió a consideración de los integrantes del Comité presentes dar por presentado este punto del orden del día, sobre lo cual se manifestó la solicitud por parte de los mismos de que se presenten en la próxima Sesión Ordinaria de 2023, las posibles amenazas que obstaculicen o impidan el cumplimiento de los objetivos y metas del IDEFIN. 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 05/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI dan por no presentado este punto, y solicitan se presente en la próxima Sesión Ordinaria de 2023, las posibles amenazas que obstaculicen o impidan el cumplimiento de los objetivos y metas del IDEFIN.

8. Avance del PTCI

En uso de la palabra, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, expuso que, de acuerdo con la Matriz de Validación de Control de Nivel Alto, se derivaron los siguientes PTCI para el ejercicio 2023:

- Comunicar las Normas Generales de Control Interno a los responsables de las Unidades administrativas para su conocimiento y aplicación.
- Seguimiento a las Juntas de Gobierno del IDEFIN del ejercicio 2023.
- Entrega de la información para la planeación de la fiscalización de la Cuenta Pública 2023.
- Verificación del cumplimiento de normas y procedimientos administrativos del IDEFIN.
- Seguimiento y vigilancia del Sistema de Control Interno del IDEFIN.
- Evaluar la efectividad de los controles establecidos.

El C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, informó que se envió a la Secretaría de la Contraloría del Estado el Programa de Trabajo de Control Interno del ejercicio 2023



junto con el Informe que guarda el Sistema de Control Interno Institucional del IDEFIN del ejercicio 2022, y la Matriz de Control para la Validación a Nivel Alto el Programa de Trabajo de Control Interno, para su evaluación.

De estos PTCI se han realizado las siguientes acciones:

- Se comunicaron por correo electrónico las Normas Generales de Control Interno a los responsables de las Unidades administrativas del IDEFIN para su conocimiento y aplicación.
- Se ha dado seguimiento a la Primera Sesión Ordinaria de la H. Junta de Gobierno del IDEFIN del ejercicio 2023.
- Se han celebrado la Primera Sesión Extraordinaria y la Primera Sesión Ordinaria del COCODI del 2023.
- Se ha entregado la información para la planeación de la fiscalización de la Cuenta Pública 2023 a la ASEQROO, del 1er trimestre de 2023.

El Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, sometió a consideración de los integrantes del Comité presentes, de no haber ningún comentario, dar por presentado este punto del orden del día, mismo que se dió por presentado. 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 06/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI dan por presentado el informe de Avance del PTCI de 2023..

9. Conocimiento del avance del Programa de Ética.

En este punto del orden del día, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, mencionó los siguientes avances del Programa Anual del Comité de Ética y Conflicto de Interés de la SEFIPLAN, PROFI, CED e IDEFIN del ejercicio 2023:

- Se han comunicado a las personas servidoras públicas del IDEFIN el Código de Ética y el Código de Conducta de la Administración Pública Estatal.
- Se han llevado a cabo la Primera Sesión Ordinaria y la Primera Sesión Extraordinaria del ejercicio 2023 del COEPCI de la SEFIPLAN, PROFI, CED e IDEFIN.
- El C.P. Eduardo José Flores Casares, miembro del COEPCI de la SEFIPLAN, PROFI, CED e IDEFIN, participó en el curso Funcionamiento del Comité de Ética y Conflicto de Interés.
- Se impartió el curso Código de Ética y el Sistema Anticorrupción a las personas servidoras públicas del IDEFIN.

El Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, sometió a consideración de los integrantes del Comité presentes, de no haber ningún comentario, dar por presentado este punto del orden del día, mismo que se dió por presentado. 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,

Handwritten blue ink marks on the right margin, including a checkmark, a signature, and a circled mark.



para continuar con el siguiente punto del orden del día.

ACUERDO 07/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI dan por presentado el informe de Avance del Programa de Ética de 2023.

10. Recomendaciones, en su caso, del Comité de Ética.

En uso de la palabra, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, informó que no existen recomendaciones al IDEFIN, del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Interés de la SEFIPLAN, PROFI, CED e IDEFIN.

El Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, sometió a consideración de los integrantes del Comité presentes, de no haber ningún comentario, dar por presentado este punto del orden del día, mismo que se dió por presentado. 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.

11. Avance del cumplimiento de Objetivos y Metas Institucionales de los Programas Presupuestarios.

En este punto del orden del día, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, presentó las Cédulas de Avance de Cumplimiento de los Objetivos y Metas del IDEFIN, del Primer Trimestre de 2023, donde se observa un cumplimiento del 100% de las metas programadas de los Programas Presupuestarios del IDEFIN, los cuales son los siguientes:

F005 Atracción de Proyectos de Inversión, Capitales y Financiamiento.

M001 Gestión y Apoyo Institucional.

El Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, sometió a consideración de los integrantes del Comité presentes, de no haber ningún comentario, dar por presentado este punto del orden del día, mismo que se dió por presentado. 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 08/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI dan por presentado el Avance del Cumplimiento de Objetivos y Metas Institucionales de los Programas Presupuestarios del IDEFIN del 1er. Trimestre de 2023.

V
A
X
/

Q

12. Estado que guarda la Atención de Observaciones por Acciones de Fiscalización.

En uso de la voz, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, presentó el reporte con la información sobre el Estado que guardan las observaciones derivadas de Acciones de Fiscalización. El Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, sometió a consideración de los integrantes del Comité presentes, de no haber ningún comentario, dar por presentado este punto de la orden del día, sobre lo cual la Lic. Ingrid Milagros Caballero Méndez, Directora de Administración y Finanzas del IDEFIN y vocal del Comité, mencionó que la auditoría a los estados financieros del ejercicio 2022 ya fue terminada de acuerdo al contrato del 1 de enero al 31 de marzo de 2023, y ya fueron entregados al IDEFIN el informe final y el informe de observaciones y recomendaciones del Despacho que realizó la auditoría, los cuales ya fueron enviados a la Secretaría de la Contraloría del Estado, quedando al pendiente la entrega de su oficio para la trabajar en las solventaciones con el Auditor Especial. También se solicitó cambiar el estatus de las observaciones del despacho Acevedo Martínez, S.C., correspondientes al ejercicio 2022, de “no solventada” a “en proceso de solventación”, así como adjuntar los oficios y las carpetas correspondientes. 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 09/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI dan por presentado con observaciones el reporte con la Información sobre el Estado que guardan las Observaciones derivadas de Acciones de Fiscalización, al cual se solicitó cambiar el estatus de las observaciones del despacho Acevedo Martínez, S.C., correspondientes al ejercicio 2022, de “no solventada” a “en proceso de solventación”, así como adjuntar los oficios y las carpetas correspondientes.

13. Acciones para el Establecimiento de Controles que Atiendan las Debilidades detectadas derivadas de Quejas, Denuncias, Inconformidades y Procedimientos Administrativos de Responsabilidades.

En uso de la voz, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, informa que el IDEFIN no ha recibido ninguna queja, denuncia, inconformidad ni procedimiento administrativo de responsabilidades, por lo que no existen acciones realizadas para informar al respecto. El Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, sometió a consideración de los integrantes del Comité presentes, de no haber ningún comentario, dar por presentado este punto del orden del día, mismo que se dió por presentado. 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 a el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, para continuar con el siguiente punto del orden del día.

14. Conocer y Opinar sobre los Procesos que serán Objeto del Ejercicio de Identificación de Riesgos.



En uso de la voz, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, dió a conocer los dos procesos, uno sustantivo y uno administrativo, que serán objeto del Ejercicio de Identificación de Riesgos en el ejercicio 2023, de los cuales, en el caso del proceso administrativo, a solicitud de los miembros del Comité se cambia el nombre para quedar de la siguiente manera:

Actualización del Marco Normativo y los Procedimientos del Instituto.

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 a el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, para continuar con el siguiente punto del orden del día.

ACUERDO 10/II/SO/COCODI/2023.

El C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, cambiará el nombre del proceso administrativo que será objeto del Ejercicio de Identificación de Riesgos en el ejercicio 2023, para quedar de la siguiente manera:

Actualización del Marco Normativo y Procedimientos del IDEFIN.

15. Presentación del Resultado de la Evaluación del Informe Anual realizada por el Órgano Interno de Control de la Institución.

En este punto del orden del día, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, presentó una copia del oficio IDF/DDG/0090/IV/2023, mediante el cual se entrega a la SECOES el Informe Anual del Estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional del ejercicio 2022 del IDEFIN, junto con la Matriz de Control para la Validación a Nivel Alto y el Programa de Trabajo de Control Interno de 2023 para su evaluación, el día diecisiete de abril de 2023. No se ha recibido el resultado de dicha evaluación.

ACUERDO 11/II/SO/COCODI/2023.

El C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, presentará el Resultado de la Evaluación del Informe Anual en la próxima Sesión Extraordinaria.

16. Presentación y Validación de las modificaciones al PTCI 2023.

En uso de la palabra, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, presentó para su validación el Programa de Trabajo de Control Interno Institucional del IDEFIN del ejercicio 2023, con la últimas modificaciones. El Arq. Ari Adler Brotman, Encargado del Despacho de la Dirección General del IDEFIN y Presidente del Comité, sometió a consideración de los integrantes del Comité presentes, de no haber ningún comentario, dar por presentado este punto del orden del día, mismo que se dió por presentado. 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 a el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, para continuar con el siguiente punto del orden del día.

ACUERDO 12/II/SO/COCODI/2023.



Los miembros del COCODI dan por presentadas y validadas las modificaciones del PTCI de 2023.

17. Asuntos generales.

En uso de la voz, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, solicita a los miembros del Comité mencionar si tienen algún tema adicional para exponer en los Asuntos Generales, sobre lo cual manifiestan no tener ningún asunto a tratar en este punto. 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 a el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, para continuar con el siguiente punto del orden del día.

18. 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, manifiesta que en la presente Sesión Ordinaria se establecieron los siguientes Acuerdos:

ACUERDO 01/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI aprueban por unanimidad el orden del día de la Sesión.

ACUERDO 02/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI aprueban por unanimidad los cambios en la Estructura del Comité de Control y Desempeño Institucional, del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo.

ACUERDO 03/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI aprueban por unanimidad el Acta de la Primera Sesión Ordinaria del ejercicio 2023, del Comité de Control y Desempeño Institucional, del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, celebrada el día once de abril de 2023.

ACUERDO 04/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI dan por presentado el informe del seguimiento de Acuerdos de la Primera Sesión Ordinaria de 2023.

ACUERDO 05/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI dan por no presentado este punto, y solicitan se presente en la próxima Sesión Ordinaria de 2023, las posibles amenazas que obstaculicen o impidan el cumplimiento de los objetivos y metas del IDEFIN.

ACUERDO 06/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI dan por presentado el informe de Avance del PTCI de 2023..

ACUERDO 07/II/SO/COCODI/2023.

✓
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]





Los miembros del COCODI dan por presentado el informe de Avance del Programa de Ética de 2023.

ACUERDO 08/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI dan por presentado el Avance del Cumplimiento de Objetivos y Metas Institucionales de los Programas Presupuestarios del IDEFIN del 1er. Trimestre de 2023.

ACUERDO 09/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI dan por presentado con observaciones el reporte con la Información sobre el Estado que guardan las observaciones derivadas de Acciones de Fiscalización, al cual se solicitó cambiar el estatus de las observaciones del despacho Acevedo Martínez, S.C., correspondientes al ejercicio 2022, de “no solventada” a “en proceso de solventación”, así como adjuntar los oficios y las carpetas correspondientes.

ACUERDO 10/II/SO/COCODI/2023.

El C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, cambiará el nombre del proceso administrativo que será objeto del Ejercicio de Identificación de Riesgos en el ejercicio 2023, para quedar de la siguiente manera:

Actualización del Marco Normativo y Procedimientos del Instituto.

ACUERDO 11/II/SO/COCODI/2023.

El C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, presentará el Resultado de la Evaluación del Informe Anual en la próxima Sesión Extraordinaria.

ACUERDO 12/II/SO/COCODI/2023.

Los miembros del COCODI dan por presentadas y validadas las modificaciones del PTCI de 2023. ✓

19. 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 por asistir a esta sesión; finalmente, declaró formalmente clausurada la Segunda Sesión Ordinaria siendo las dieciséis horas con nueve 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 DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.	FIRMAS
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.	✎





<p>C.P. EDUARDO JOSÉ FLORES CASARES, DIRECTOR FINANCIERO DEL IDEFIN, EN SU CARÁCTER DE SECRETARIO TÉCNICO</p>	
<p>LIC. JORGE DAVID CASTAÑEDA NOH, DIRECTOR JURÍDICO DEL IDEFIN, EN SU CARÁCTER DE VOCAL.</p>	
<p>LIC. INGRID MILAGROS CABALLERO MÉNDEZ, DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL IDEFIN, EN SU CARÁCTER DE VOCAL.</p>	
<p>MTRO. LUIS EDUARDO QUIRARTE HERNÁNDEZ, AUDITOR ESPECIAL DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL ESTADO, EN SU CARÁCTER DE VOCAL</p>	
<p>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.</p>	

