



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 del 2024, de fecha 19 de Abril de 2024.

Siendo las trece horas con treinta y tres minutos del día diecinueve del mes de abril del año dos mil veinticuatro, se encuentran reunidos por videoconferencia mediante plataforma Google meet:

Lic. Ari Adler Brotman, Director 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 del 2024, 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 para su ratificación del Acta de la Sesión Anterior.
5. Seguimiento de Acuerdos de las Sesiones previas.
6. Evolución de Riesgos.
7. Avance del PTCL.
8. Conocimiento del avance del Programa de Ética.
9. Recomendaciones, en su caso, del Comité de Ética.
10. Avance del cumplimiento de Objetivos y Metas Institucionales de los Programas Presupuestarios.
11. Estado que guarda la Atención de Observaciones por Acciones de Fiscalización.
12. Acciones para el Establecimiento de Controles que atiendan las Debilidades detectadas derivadas de Quejas, Denuncias, Inconformidades y Procedimientos Administrativos de Responsabilidades.
13. Presentación del resultado de la evaluación del Informe Anual realizada por la SECOES.
14. Presentación y validación de las modificaciones al PTCL.
15. Asuntos Generales.
16. Lectura de los Acuerdos tomados durante la Sesión.
17. Clausura de la Sesión.



DESARROLLO DE LA SESIÓN

1. Pase de lista de Asistencia.

En uso de la voz, el Lic. Ari Adler Brotman, Director 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 Lic. Ari Adler Brotman, Director 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 Lic. Ari Adler Brotman, Director General del IDEFIN y Presidente del Comité, procedió a dar inicio a la sesión siendo las trece horas con treinta y tres minutos del día diecinueve del mes de abril del año dos mil veinticuatro, 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, el Lic. Ari Adler Brotman, Director General del IDEFIN y Presidente del Comité, sometió para su aprobación el orden del día.

ACUERDO 01/II/SO/COCODI/2024.

Los miembros del COCODI aprobaron el Orden del Día de la Sesión.

4. Presentación para su ratificación 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, presentó el Acta de la Primera Sesión Ordinaria del ejercicio 2024, celebrada el día diecinueve de enero de 2024, debidamente firmada por todos los integrantes del Comité que participaron en ella; por lo cual se omitió la lectura de la misma, y se sometió para su ratificación ante los miembros del Comité presentes.

ACUERDO 02/II/SO/COCODI/2024.

Los miembros del COCODI ratifican el Acta de la Primera Sesión Ordinaria del ejercicio 2024 del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, celebrada el día diecinueve de enero de 2024.

5. Seguimiento de Acuerdos de las Sesiones previas.

En el uso de la voz el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, manifestó que en la Primera Sesión Ordinaria celebrada el diecinueve de enero de 2024, no se establecieron acuerdos a los cuales dar seguimiento.

ACUERDO 03/II/SO/COCODI/2024.

Los miembros del COCODI dieron por presentado el informe de Seguimiento de Acuerdos de la Primera Sesión Ordinaria del 2024.

6. Evolución de riesgos.



Como siguiente punto del orden del día, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, presenta la información correspondiente al comportamiento de los riesgos identificados de los procesos objeto del Ejercicio de Identificación de Riesgos en el ejercicio 2024 en el primer trimestre:

Proceso: Gestión de fuentes de financiamiento público y privado para proyectos de inversión en el Estado.

Riesgos identificados:

1-Requisitos para obtener fuentes de financiamiento incumplidos por los inversionistas.

2-Fuentes de financiamiento para proyectos de inversión insuficientes.

La Dirección Financiera informó que durante el primer trimestre no se presentó ningún problema o situación relativo a los riesgos identificados en su área.

Proceso: Coordinación con las dependencias del Gobierno Estatal que permitan agilizar y concretar los proyectos de inversión.

Riesgos identificados:

1-Documentación de los proyectos de inversión presentada por el inversionista incompleta.

2-Trámites para llevar a cabo los proyectos de inversión no realizados oportunamente por las dependencias.

La Dirección de Proyectos informó que durante el primer trimestre no se presentó ningún problema o situación relativo a los riesgos identificados en su área.

El Lic. Ari Adler Brotman, Director General del IDEFIN y Presidente del Comité, solicitó a los integrantes del Comité presentes, de no haber algún comentario al respecto, dar por presentado este punto del orden del día.

ACUERDO 04/II/SO/COCODI/2024.

Los miembros del COCODI dieron por presentado el punto del orden del día Evolución de Riesgos.

7. Avance del PTCL

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 PTCLs para el ejercicio 2024:

- Verificación del cumplimiento de normas y procedimientos administrativos del IDEFIN del ejercicio 2024.
- Seguimiento y vigilancia del Sistema de Control Interno del IDEFIN.
- Seguimiento de los acuerdos de las Juntas de Gobierno del IDEFIN ejercicio 2024.
- Información y comunicación Institucional.

De estos PTCLs se han realizado las siguientes acciones:

- Se ha dado seguimiento a la Primera Sesión Ordinaria de la H. Junta de Gobierno del IDEFIN del ejercicio 2024.
- Se ha celebrado la Primera Sesión Ordinaria del COCODI del ejercicio 2024.
- Se elaboró el Manual de procedimientos y funciones del IDEFIN, el cual se encuentra en espera de la aprobación del Reglamento Interior por parte de la SECOES y la Consejería Jurídica, para ser enviado a revisión por la SEFIPLAN y la SECOES.
- Se elaboró el Lineamiento para regular el proceso de ingreso de personal, que ya fue aprobado por parte de la H. Junta de Gobierno, y se encuentra en trámite para su publicación en el Periódico Oficial del Estado.
- Se envió a las unidades administrativas oficio para solicitar respaldos de la información digital y resguardo de contraseñas.
- Se envió la información de los objetivos y metas de la Institución para el ejercicio 2024 a las áreas responsables de su cumplimiento.

De acuerdo con la Matriz Riesgo Control se elaboró el siguiente PTCL para el ejercicio 2024:

- Acompañamiento y atención a los inversionistas para concreción de proyectos de inversión en la Entidad.

Sobre este PTCL se han realizado las siguientes acciones:

- La Dirección de Proyectos elaboró un listado de la documentación necesaria para presentar proyectos de inversión.



El Lic. Ari Adler Brotman, Director 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.

ACUERDO 05/II/SO/COCODI/2024.

Los miembros del COCODI dan por presentado el informe de Avance del PTCI de 2024.

El C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, también presentó para su validación la modificación propuesta al Programa de Trabajo de Control Interno del IDEFIN del ejercicio 2024, derivado de la matriz riesgo control, para alinearla con el proceso que será objeto del ejercicio de identificación de riesgos en 2024

ACUERDO 06/II/SO/COCODI/2024.

Los miembros del COCODI aprobaron por unanimidad las modificaciones al Programa de Trabajo de Control Interno del IDEFIN del ejercicio 2024, para alinearla a la matriz riesgo control.

8. Conocimiento del avance del Programa de Ética.

En este punto del orden del día, se informa que se llevó a cabo la Primera Reunión Ordinaria del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Intereses de la SEFIPLAN, IGECE e IDEFIN del 2024, en el cual el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, participa como miembro propietario, como parte de la Comisión de Código de Conducta.

Asimismo se informó que se concluyó con la elaboración del Código de Conducta de la SEFIPLAN, IGECE e IDEFIN, el cual se enviará a los titulares para su validación, y posteriormente remitirse a la Procuraduría Fiscal de Estado para su publicación en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo.

El Lic. Ari Adler Brotman, Director 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.

ACUERDO 07/II/SO/COCODI/2024.

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

9. 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.

10. 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, correspondientes al Primer Trimestre de 2024, en las cuales se observa el cumplimiento de las metas programadas de los Programas Presupuestarios del IDEFIN, los cuales son los siguientes:

- F005 Gestión de Fondos de Financiamiento y Atracción de Inversión al Estado.
- M001 Administración Responsable de los Recursos.

El C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, presentó la Cédula de Avance de Cumplimiento de los Objetivos y Metas del Programa Presupuestario M001 del cuarto trimestre 2023, en la que se reflejan los avances de las metas del Fin y del Propósito de este Programa Presupuestario M001, los cuales no fueron presentados en la sesión anterior.

El Lic. Ari Adler Brotman, Director 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.

ACUERDO 08/II/SO/COCODI/2024.

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 2024.

11. 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 actualizada del Estado que guardan las Observaciones derivadas de Acciones de Fiscalización.

El Lic. Ari Adler Brotman, Director 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.

ACUERDO 09/II/SO/COCODI/2024.

Los miembros del COCODI dan por presentado el informe sobre el Estado que guardan las Observaciones derivadas de Acciones de Fiscalización.

12. 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 palabra, 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.

13. Presentación del Resultado de la evaluación del Informe Anual realizada por la SECOES.

El C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, informó que la SECOES está llevando a cabo la evaluación del Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional del IDEFIN del ejercicio 2023, el cual fue entregado con el oficio IDF/DDG/0055/II/2024, para lo cual se solicitó a este Instituto la información y documentación necesaria mediante el oficio SECOES/SACI/CGACI/CAG/AE-C/029/IV/2024.

Concluida la presentación el C. Ari Adler Brotman, Director General del IDEFIN y Presidente del Comité, solicitó a los miembros del Comité dar por presentado este punto.

ACUERDO 10/II/SO/COCODI/2024.

Los miembros del COCODI se dan por enterados del estatus de atención de la evaluación del Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional del IDEFIN del ejercicio 2023. Se acuerda que el resultado de la evaluación del Informe Anual será presentado en una sesión extraordinaria.

14. Presentación y validación de las modificaciones al PTCI.

El C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, informó a los integrantes del COCODI que todavía no se cuenta con la Evaluación del Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional del IDEFIN del ejercicio 2023, y que las modificaciones al Programa de Trabajo de Control Interno se realizarán una vez que se tengan las recomendaciones y observaciones derivadas de dicha evaluación.

ACUERDO 11/II/SO/COCODI/2024.

Los miembros del COCODI se dan por enterados que las modificaciones al Programa de Trabajo de Control Interno para atender las observaciones de la Evaluación del Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional del IDEFIN del ejercicio 2023, se presentarán en una sesión extraordinaria.

15. Asuntos generales.

Continuando con el siguiente punto del orden del día, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, solicitó a los miembros del Comité mencionar si tienen algún tema adicional para exponer en los Asuntos Generales, sobre lo cual manifestaron no tener ningún asunto a tratar.

Concluido con este punto, el Lic. Ari Adler Brotman, Director 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.

16. Lectura de los Acuerdos tomados durante la Sesión.

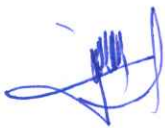




En uso de la palabra, el C.P. Eduardo José Flores Casares, Director Financiero y Secretario Técnico del Comité, dió lectura a los once Acuerdos establecidos en la presente Sesión Ordinaria, mismos que se encuentran plasmados en el Acta en cada uno de los puntos el orden del día que le corresponde.



17. Clausura de la Sesión.

El Lic. Ari Adler Brotman, Director 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 Ordinaria del 2024, siendo las catorce horas con cuatro 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
LIC. ARI ADLER BROTMAN, DIRECTOR 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 HERNANDEZ, AUDITOR ESPECIAL DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL ESTADO, EN SU CARÁCTER DE VOCAL	
MTRO. ADRIÁN ISAIÁS 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.	