

IFEQROO/COCODI/04/2022

**ACTA DE LA CUARTA SESIÓN DEL COMITÉ DE CONTROL Y  
DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI).**

En la ciudad de Chetumal, Municipio de Othón P. Blanco, estado de Quintana Roo, siendo las 14:00 horas, del día 02 de diciembre del año 2022, de conformidad en los artículos 1, 6, 7, 11, 13 fracción III, 16, 22 y 26 del Acuerdo por el cual se emiten los Lineamientos para la Integración y Funcionamiento de los Comités de Control y Desempeño Institucional para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo, se reunieron, en la sala de juntas del Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo, los servidores públicos convocados a la cuarta sesión y reestructuración del Comité de Control y Desempeño Institucional, los CC. Mtro. Miguel Tlapa García, Coordinador de Control Interno y Titular de la Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales, en suplencia por ausencia del ciudadano José Rafael Lara Díaz, Director General y Presidente del Comité de conformidad con el artículo 10 de los mencionados lineamientos; el Lic. Jesús Rolando Barrera Chuc, Director de Información y Análisis Económico de la SEFIPLAN, suplente del Mtro. Jesús Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas de la Secretaría de Finanzas y Planeación, de conformidad con el oficio número SEFIPLAN/SSAEFP/OS/0406/XII/2022; el ciudadano Eduardo Celedonio Cime Ake, Jefe del Departamento de Contabilidad, Recursos Humanos y Financieros, suplente del Mtro. Omar Edú Dorantes Barba, Director Administrativo, de conformidad con el oficio número IFEQROO/INT/DA/2022; Lic. Luis Antonio Buenfil Rojas, Director Jurídico y la Ing. Karina Evelyn Pérez Chan, Titular del Órgano Interno de Control, designada por escrito número SECOES/DS/SACI/CGACI/000179/X/2022, a través de la plataforma zoom, misma que se celebró acorde con el siguiente:

**Orden del día**

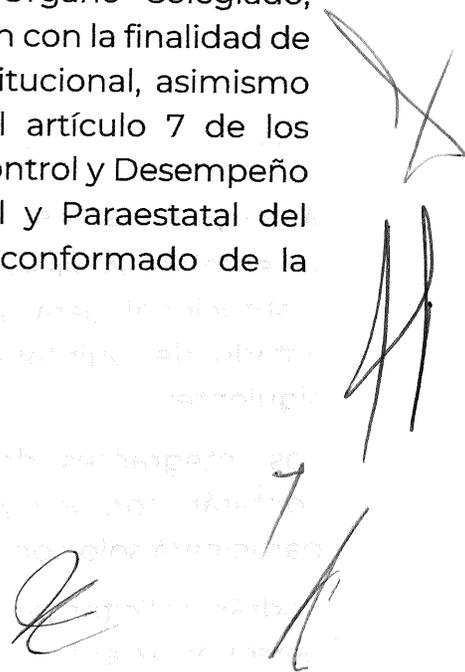
- I. Declaración de quórum legal e inicio de sesión;

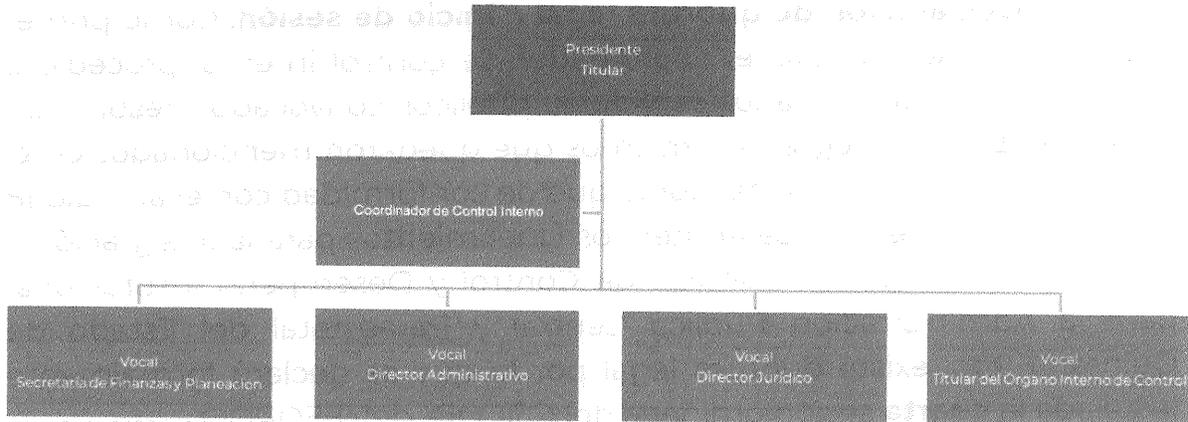
- II. Reinstalación del Comité de Control y Desempeño Institucional;
- III. Protesta del Comité de Control y Desempeño Institucional;
- IV. Aprobación del orden del día;
- V. Ratificación del Acta de la sesión anterior;
- VI. Seguimiento de acuerdos de las sesiones previas;
- VII. Evoluciones de riesgos;
- VIII. Avances del Programa de Trabajo de Control Interno;
- IX. Conocimiento del avance del Programa de Ética;
- X. Recomendaciones, en su caso del Comité de Ética;
- XI. Avance de los cumplimientos de objetivos y metas institucionales de los programas presupuestarios;
- XII. Estado que guarda la atención de observaciones por acciones de fiscalización;
- XIII. Acciones para el establecimiento de controles que atiendan las debilidades detectadas derivadas de quejas, denuncias, inconformidades y procedimientos administrativos de responsabilidades;
- XIV. Presentación y aprobación del calendario de Sesiones Ordinarias del año siguiente;
- XV. Asuntos Generales, y
- XVI. Lectura y aprobación de los acuerdos tomados durante la sesión.

En uso de la voz, Lic. Miguel Tlapa García, actuando como suplente del Presidente, en su carácter de Coordinador de Control Interno, transmite un saludo del titular Director General, el ciudadano José Rafael Lara Díaz, otorgando una cordial bienvenida a todos los asistentes a la **cuarta** sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) y agradeció el compromiso empeñado para cumplir con las funciones de su encargo, siendo la hora señalada en la convocatoria, se comienza con el desahogo del orden del día. -----

**Primero. Declaración de quórum legal e inicio de sesión.** Como primer punto del orden del día, el coordinador de control interno, procedió a realizar el pase de lista a los servidores públicos convocados, resultando presentes **5** de **6** integrantes, mismos que quedaron mencionados en el proemio de la presente acta, por lo que de conformidad con el artículo 18 del Acuerdo por el cual se emiten los Lineamientos para la Integración y Funcionamiento de los Comités de Control y Desempeño Institucional para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo, existe quórum legal por lo que se declaró formalmente instalada la **cuarta** sesión ordinaria del COCODI del IFEQROO.-----

**Segundo. Reinstalación del Comité de Control y Desempeño Institucional.** El Coordinador de Control Interno, manifiesta a los presentes que el 25 de septiembre de 2022 inició la administración pública 2022 – 2027, que encabeza la licenciada María Elena Hermelinda Lezama Espinosa, como Titular del Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, y que a partir del 1 de octubre de 2022, el ciudadano José Rafael Lara Díaz, tomó el cargo de Director General del Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo y con ello, la responsabilidad de vigilar y dar seguimiento a los trabajos de los órganos colegiados institucionales, siendo el COCODI, un Órgano Colegiado, dentro de este instituto, es necesario su reestructuración con la finalidad de continuar con la mejora del Sistema de Control Institucional, asimismo señaló que de conformidad a lo establecido en el artículo 7 de los Lineamientos para la Integración de los Comités de Control y Desempeño Institucional para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo, el COCODI debe estar conformado de la siguiente manera:





Por lo anterior, este Instituto reinstala el Comité de Control y Desempeño Institucional y se integrará de la siguiente forma:

Integración del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo		
Presidente:	José Rafael Lara Díaz	Director General
Secretario Técnico:	Mtro. Miguel Tlapa García	Coordinador de Control Interno
Vocal	Mtro. Jesús Ricardo Ayala Ramírez	Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas de la SEFIPLAN
Vocal	Mtro. Omar Edú Dorantes Barba	Director Administrativo
Vocal	Ing. Karina Evelyn Pérez Chan	Titular del Órgano Interno de Control del IFEQROO
Vocal	Lic. Luis Antonio Buenfil Rojas	Director Jurídico



Asimismo, se informa que conforme a los artículos 8, 9 y 10 de los Lineamientos para la Integración de los Comités de Control y Desempeño Institucional para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo, hace del conocimiento a los integrantes lo siguiente:

Los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional, contarán con voz y voto, con excepción del Secretario Técnico, quien participará solo con voz.

Podrán solicitar la participación de otros servidores públicos, así como personal externo a la Instituto de Infraestructura Física Educativa del

Estado de Quintana Roo, en carácter de invitados, los cuales deberán tener relación con los asuntos a tratar en las sesiones, podrán proponer riesgos de atención inmediata y/o riesgos relacionados con actos de corrupción, solo contarán con voz, y su participación a las sesiones debe estar autorizada por el Presidente.

El presidente del "COCODI" será suplido en su ausencia por el Coordinador de Control Interno, y el Secretario Técnico por ausencia, será suplido por el Auxiliar de Control Interno. Los demás integrantes del "COCODI" podrán designar un suplente de manera oficial, quien deberá tener un nivel jerárquico inmediato inferior, que tenga conocimiento de los temas a tratar en el orden del día, teniendo las mismas atribuciones de los que suplen.

El "COCODI" y sus integrantes tendrán las atribuciones que se establecen los artículos 11, 12, 13, 14 y 15 de los Lineamientos para la Integración de los Comités de Control y Desempeño Institucional para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo.

El Comité tiene como objeto:

- I. Definir, establecer e implementar de manera eficiente y eficaz controles y actividades de control para el cumplimiento de metas y objetivos institucionales;
- II. Contribuir a la administración de riesgos, dando prioridad a los riesgos de atención inmediata, así como aquellos derivados de posibles actos de corrupción;
- III. Dar seguimiento de forma sistémica, permanente y oportuna al Sistema de Control, mediante informes y sistemas de información, así como proponer acciones de mejora;
- IV. Fortalecer, validar y dar seguimiento a los Programas de Trabajo de Control Interno y al Programa de Ética e Integridad, así como conocer y responder a los informes de avance;
- V. Analizar el cumplimiento de programas presupuestarios, su comportamiento financiero y el logro de los objetivos y metas de los mismos;

- VI. Establecer acciones para atender debilidades de control derivadas del resultado de auditorías, inspecciones, quejas, denuncias y otras observaciones determinadas por instancias de fiscalización;
- VII. Fortalecer y validar el proyecto de informe anual de la Institución, y
- VIII. Promover acciones transversales en la Administración Pública que fortalezcan el Sistema de Control.

Señalado lo anterior, se procedió al desahogo del siguiente punto del día se conformidad con la convocatoria.

**Tercero. Protesta del Comité de Control y Desempeño Institucional.**

Acto seguido procedió a tomar protesta en representación del Presidente "Es un honor para mí, como representante del Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional, con la ratificación y compromiso hacia las tareas que cada uno desempeña, y la certeza de que sabrán representar dignamente sus cargos públicos honoríficos en apego a las Normas y Lineamientos que se emitan en materia de control interno en el marco del Sistema Nacional Anticorrupción, el Sistema Nacional de Fiscalización y el Sistema Estatal Anticorrupción, me permito preguntarles:

¿Protestan como integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional cumplir con sus obligaciones que buscan principalmente prevenir la corrupción, así como la eficiencia y eficacia de la gestión del Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo?"

Todos manifestaron: Sí protestamos.

Estoy seguro de que así lo harán y sin duda obtendrán el reconocimiento de la sociedad. Muchas gracias.

**Cuarto. Aprobación del orden del día, en uso de la voz.** El coordinador procede a otorgar lectura al orden del día de la convocatoria a la presente sesión ordinaria y una vez concluido lo somete a votación de sus integrantes, quedando aprobado por unanimidad de votos. -----

**Quinto. Ratificación del Acta de la sesión anterior.** Acto seguido en uso de la voz el Coordinador manifestó a los presentes que el acta de la tercera sesión ordinaria se circuló entre los participantes para proponer modificaciones, y posteriormente, previas modificaciones realizadas por



los participantes, se corrió para firma, manifestando que se integró una copia a la carpeta que se les hizo llegar, de manera electrónica, previo a la presente sesión, por lo que otorga el uso de la voz a los asistentes para manifestar sobre el contenido, no habiendo comentario alguno, se procede a su ratificación de manera inmediata, resultando aprobada el presente punto por unánime de votos. -----

**Sexto. Seguimiento de acuerdos de las sesiones previas.** En seguida el Lic. Miguel Tlapa García, manifiesta que se cuenta con un acuerdo, el cual se le dio seguimiento conforme a lo siguiente:

NÚMERO	ACUERDO	RESPONSABLE	ESTATUS
COCODI/SO/05/2022	Presentar el proceso Atención de solicitudes de acceso a la información pública, en una sesión extraordinaria.	Auxiliar de Control Interno	En virtud de la renuncia de la Auxiliar de Control Interno, no se concluyeron los trabajos de Evaluación de Riesgo, por lo que se retomará en el ejercicio 2023.
COCODI/SO/06/2022	Solicitar al IQIT información sobre el daño a la infraestructura de informática donde se alojaba el sistema de inversión de obra.	Coordinador de Control Interno	Cumplido
COCODI/SO/07/2022	Aplicar la evaluación de riesgos al Proceso de Supervisión de Obra para el ejercicio fiscal 2023.	Auxiliar de Control Interno	Pendiente

Una vez realizada la lectura a los acuerdos, el coordinador somete a votación el presente punto quedando aprobado por unanimidad. -----

**Séptimo. Evoluciones de riesgos.** El coordinador señala a los asistentes que con base en la etapa en la que se encuentra el sistema de control interno institucional, se continúa con el monitoreo de los controles identificados en el proceso de capacitación de personal:

Actividad crítica	Riesgo	Factor
Diseña diagnóstico de necesidades de capacitación	Personal asignado omite realizar el diagnóstico	<ol style="list-style-type: none"> <li>Falta de compromiso por parte del personal asignado</li> <li>Falta de información para realizar el diagnóstico</li> </ol>
	Personal capacitado deficiientemente	<ol style="list-style-type: none"> <li>Rotación de personal en la dirección a cargo</li> <li>Asignación de nuevo personal</li> </ol>

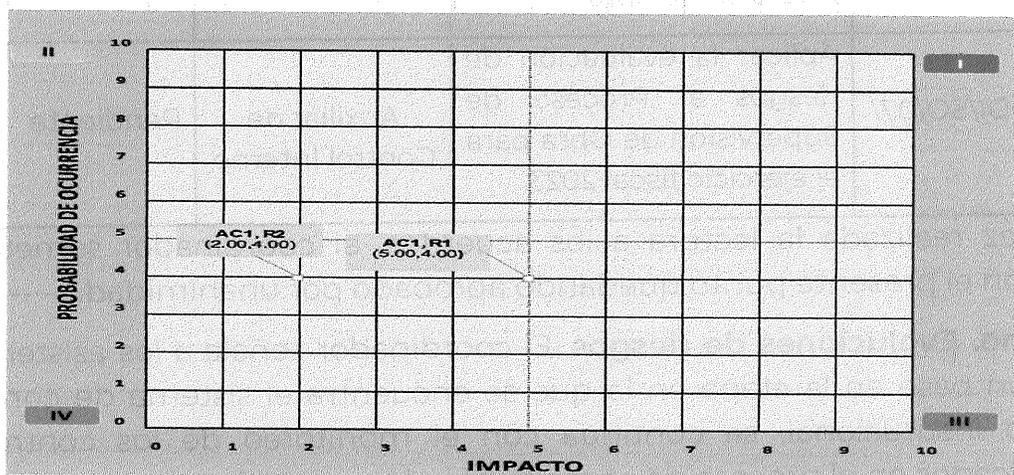
## RESULTADO DE LA EVALUACIÓN

### PROCESO: CAPACITACIÓN DE PERSONAL

Riesgo		Impacto	Probabilidad	Cuadrante
AC1.R1	Personal asignado omite realizar el programa	5.00	4.00	III
AC1.R2	Personal capacitado no atendió el diagnóstico	2.00	4.00	IV

### MAPA DE RIESGO

#### PROCESO: CAPACITACIÓN DE PERSONAL



Que se establecieron los riesgos identificados en el catálogo de riesgos institucionales, de conformidad con la siguiente tabla:

Actividad crítica	#	Riesgo	Evaluación: Cuadrante I, II, III y IV	Tipo de tratamiento	Acción	Evaluación
Diseña diagnóstico de necesidades de capacitación	1	Personal asignado omite realizar el diagnóstico	III	Evitar		
	2	Personal capacitado deficientemente	IV	Evitar		

Asimismo, señaló que como parte seguimiento de los riesgos identificados se estableció el siguiente programa de trabajo:

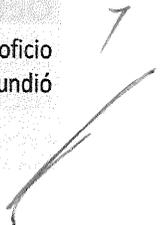
<b>Nombre del Proyecto:</b>	Instruir al personal responsable de recursos humanos la elaboración del programa de capacitación				
<b>Objetivo:</b>	Contar con personal instruido sobre la elaboración del programa de trabajo	<b>Fecha Compromiso:</b>	31/12/2022		
<b>Área Responsable:</b>	Dirección Administrativa	<b>Puesto del Responsable de coordinar su instrumentación:</b>	Director Administrativo		
ACTIVIDADES		Fecha		Entregable	Medio de Verificación
		Inicio	Término		
1	Instruir al personal responsable realizar el programa anual de capacitación institucional	31/08/2022	31/12/2022	Formato de oficio	Acuse de recibo del personal responsable de elaborar el programa
2	Realizar el diagnóstico de necesidades de capacitación	31/08/2022	31/12/2022	Formato cuestionario diagnóstico	Archivo de evidencia del diagnóstico
3	Elaborar el programa anual de capacitación	31/08/2022	31/12/2022	Copia del programa de capacitación	Programa de capacitación

Informó que como parte del seguimiento de la evolución de riesgo la Dirección Administrativa informó el cumplimiento de sus actividades programada, por lo que remitió copia electrónica del Programa Anual de Capacitación, con lo anterior se puede apreciar el establecimiento de controles establecidos en el Programa de Trabajo y que el riesgo detectado tiene una evolución de mitigación, por lo que sería importante concluir su tratamiento, recomendando su ejecución para el próximo ejercicio fiscal; acto seguido somete a votación el presente punto quedando aprobado por unanimidad. -----

**Octavo. Avances del Programa de Trabajo de Control Interno.** En el presente punto, informó a los asistentes que, a la presente fecha, se ha recibido el informe de las áreas responsables del cumplimiento del

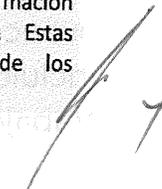
programa de trabajo de control interno institucional, de conformidad con lo siguiente:

#	Nombre del Proyecto	Área Responsable	Fecha	Observación
1	Actualizar el Reglamento Interior del Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	Dirección Jurídica	31/12/2022	El 17 de junio de 2022, se publicó en el Periódico Oficial del Estado el reglamento interior del Instituto.
2	Actualizar el Manual de Organización Institucional	Dirección Jurídica	31/12/2022	Se realizó una reunión en fecha 28 de junio de 2022 en la SECOES, se trabaja en la actualización acorde a la normativa y acuerdos por el que se da a conocer el proceso para el Registro de los Proyectos de los Manuales Administrativos.
3	Actualizar el Manual de Procedimientos del Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	Dirección Jurídica	31/12/2022	Se realizó una reunión en fecha 28 de junio de 2022 en la SECOES, se trabaja en la actualización acorde a la normativa y acuerdos por el que se da a conocer el proceso para el Registro de los Proyectos de los Manuales Administrativos.
4	Establecer el procedimiento para la descripción de puestos, promoción y capacitación del personal	Dirección Administrativa	31/12/2022	Mediante oficio número IFEQROO/INT/DA/075/2022, el Director Administrativo informa que se encuentra en revisión los perfiles de puestos en el sistema SIDEOL, remitiendo capturas de pantallas.
5	Establecer el procedimiento para evaluar la competencia profesional de los candidatos a ocupar un puesto en la Institución	Dirección Administrativa	31/12/2022	Mediante oficio número IFEQROO/INT/DA/075/2022, el Director Administrativo informa que se encuentra en revisión los perfiles de puestos en el sistema SIDEOL, remitiendo capturas de pantallas.
6	Dar seguimiento a los resultados de la encuesta de clima organizacional al personal del Instituto para determinar acciones de mejora	Dirección Administrativa	31/12/2022	Mediante circular número IFEQROO/DA/021/2022, se solicitó la participación del personal para atender la encuesta de clima laboral. Se encuentra pendiente de los resultados.
7	Comunicar a los servidores públicos el Código de Conducta.	Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés	31/12/2022	Programa Cumplido, por oficio IFEQROO/CE/SO/005/2022 se difundió el Código de Conducta.
8	Comunicar a los servidores públicos el Código de Ética	Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés	31/12/2022	Programa Cumplido, por oficio IFEQROO/CE/SO/005/2022 se difundió el Código de Ética.

#	Nombre del Proyecto	Área Responsable	Fecha	Observación
9	Comunicar a los proveedores, contratistas y prestadores de servicios del instituto el Código de Conducta.	Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés	31/12/2022	Por oficio IFEQROO/CE/SO/012/2022, el comité informó de la publicación de avisos dirigido a los proveedores dando a conocer el código de conducta.
10	Comunicar a los proveedores, contratistas y prestadores de servicios del instituto el Código de Ética	Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés	31/12/2022	Por oficio IFEQROO/CE/SO/012/2022, el comité informó de la publicación de avisos dirigido a los proveedores dando a conocer el código de ética.
11	Publicar el plan de recuperación de desastres y de continuidad de la operación para los sistemas informáticos del instituto.	Unidad de Transparencia	31/12/2022	Se encuentra en revisión de redacción y contenido.
12	Mantener actualizado el inventario de aplicaciones en operación de los sistemas informáticos y de comunicaciones de la institución.	Unidad de Transparencia	31/12/2022	De conformidad con el informe del SENTRE, el inventario se actualizó al 30 de junio de 2022.
13	Gestionar las actualizaciones de las licencias de antivirus de los equipos tecnológicos de la información.	Unidad de Transparencia	31/12/2022	Se realizó la compra de las licencias de antivirus para los equipos de computo, los cuales se han ido aplicando a los equipos del Instituto.
14	Publicar los lineamientos de seguridad para los sistemas informáticos y de comunicación.	Unidad de Transparencia	31/12/2022	Se encuentra en revisión para posterior publicación.
15	Identificar las necesidades de utilizar TIC'S en las operaciones y etapas de proceso.	Unidad de Transparencia	31/12/2022	Usando las tecnologías de la información, se elaboró un formulario de los requerimientos tecnológicos de las diversas áreas administrativas que componen este Instituto, obteniendo como resultado la situación real de estas necesidades, para que en lo sucesivo sean atendidas.
16	Verificar y actualizar los accesos, roles y permisos autorizados a los sistemas de informáticos del instituto.	Unidad de Transparencia	31/12/2022	La Unidad de Transparencia solicitó a las áreas responsables de operar los sistemas informáticos, la confirmación de los accesos y permisos. Estas confirmaron la continuidad de los mismos.






#	Nombre del Proyecto	Área Responsable	Fecha	Observación
17	Realizar las sesiones del Comité de Tecnologías de la Información y Comunicaciones del Instituto	Unidad de Transparencia	31/12/2022	El 20 de julio de 2022, se realizó la primera sesión de comité de tecnologías de la información.
18	Comunicar a los servidores públicos del Instituto las normas de control Interno	Unidad de Transparencia	31/12/2022	Por oficio IFEQROO/UT/INT/0186/2022, se dieron a conocer las normas de control interno a las diferentes direcciones.
19	Evaluar la efectividad de los controles establecidos para la atención de los riesgos detectados.	Unidad de Transparencia	31/12/2022	En vías de cumplimiento, se solicitó a las áreas la evidencia documental de la aplicación de los controles establecidos del proceso.
20	Dar a conocer a los servidores públicos los resultados del cumplimiento de las metas institucionales.	Direcciones de Planeación, Política y Control Financiero, Certificación, Obras y Equipamiento, y Proyectos y Costos.	31/12/2022	Las Direcciones de Planeación, Certificación y Obras y Equipamiento remitieron evidencia de su cumplimiento, mediante oficios IFEQROO/DP/0499/2022, IFEQROO/DC/075/2022 e IFEQROO/DOYE/1654/2022 respectivamente.
21	Dar a conocer a los servidores públicos las metas institucionales.	Direcciones de Planeación, Política y Control Financiero, Certificación, Obras y Equipamiento, y Proyectos y Costos.	31/12/2022	Las Direcciones de Planeación, Certificación y Obras y Equipamiento remitieron evidencia de su cumplimiento, mediante oficios IFEQROO/DP/0499/2022, IFEQROO/DC/075/2022 e IFEQROO/DOYE/1654/2022 respectivamente.
22	Instruir al personal responsable de recursos humanos la elaboración del programa de capacitación	Dirección Administrativa	31/12/2022	La Dirección Administrativa realizó un diagnóstico de necesidades de capacitación, con lo que se elaboró el programa anual de capacitación institucional 2022.

Señaló que se puede observar el cumplimiento del **72.72%**, por haberse concluido **16** de **22** proyectos programados a principio de año, quedando únicamente 6 proyectos en vías de cumplimiento, ya que son procesos que en su cumplimiento intervienen otras dependencias, pero se ha observado que, durante el presente ejercicio, existieron considerables avances en su atención, asimismo, solicitó que dichos proyectos sean incluidos en el programa de trabajo 2023, para otorgar continuidad a los trabajos realizados. Una vez señalado lo anterior, el coordinador sometió a

votación de los integrantes del presente comité, aprobando el avance por unanimidad de votos. -----

**Noveno. Conocimiento del avance del Programa de Ética.** En el presente asunto, el coordinador de control interno señaló que la C. Dorian Hugueth Cu Rueda, presidenta del Comité de Ética, hizo llegar el informe del avance del Programa de Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés en los siguientes términos:

- I. Se recibió un escrito de delación, el cual se previno por faltar de pruebas de conformidad con la normatividad aplicable, se encuentra pendiente que el comité sesione para acordar darle entrada y atención.
- II. Se difundió el Código de Ética al personal del Instituto y se fijaron avisos para proveedores y contratistas sobre la publicación del mismo en la página institucional.
- III. Se difundió el Código de Conducta al personal del Instituto y se fijaron avisos para proveedores y contratistas sobre la publicación del mismo en la página institucional.
- IV. Se entregaron las tarjetas de felicitaciones de los cumpleaños del mes como medio de difusión del comité.
- V. Se organizó una actividad de recolecta de fondos para apoyar económicamente a una compañera de la Dirección de Proyectos y Costos que requiere de terapia física.
- VI. Se coordinó el curso de Código de Ética y Sistema Anticorrupción dirigida a los funcionarios públicos del instituto.

Una vez concluida su participación, no habiendo comentarios, se aprueba el presente punto por unanimidad y se continúa con el siguiente punto del orden del día. -----

**Décimo. Recomendaciones, en su caso del Comité de Ética.** Acto continuo el coordinador de control interno, manifestó que no existen recomendaciones del Comité de Ética, por lo que se procede al siguiente punto del orden del día. -----



C02 - Acciones del Programa 300 Localidades Ejecutadas	11071C02 - Porcentaje de acciones realizadas en localidades beneficiadas con el Programa de Dignificación de 300 Localidades	ASCENDENTE	TRIMESTRAL	70.000	SI	0.000 70.000	0.000 70.000	70.000 70.000	- 70.000	100.000% 100.000%	100.000% 100.000%	El instituto ha realizado diversas acciones de infraestructura y equipamiento en varias localidades del estado beneficiadas con el programa dignificación de 300 localidades
C02.A01 - Rehabilitación, conservación, mantenimiento y equipamiento de escuelas de nivel básico	11071C02A01 - Porcentaje de escuelas beneficiadas de las 300 localidades	ASCENDENTE	TRIMESTRAL	100.000	SI	0.000 100.000	0.000 100.000	100.000 100.000	- 100.000	100.000% 100.000%	100.000% 100.000%	El instituto ha realizado diversas acciones de infraestructura y equipamiento en varias localidades del estado beneficiadas con el programa dignificación de 300 localidades
C03 - Escuelas Públicas y Privadas en el Estado, certificadas de acuerdo a los criterios de certificación por cada tipo, nivel y Modalidad Educativa	11071C03 - Porcentaje de implementación del Programa Estatal de Certificación	ASCENDENTE	TRIMESTRAL	100.000	SI	100.000 100.000	100.000 100.000	80.000 100.000	- 100.000	80.000% 100.000%	95.161% 100.000%	En el tercer trimestre se realizaron 12 certificaciones de escuelas en el Estado de Quintana Roo.
C03.A01 - Dictaminación de los Planteles educativos para el proceso de evaluación y Dictaminación de la Infraestructura Física Educativa	11071C03A01 - Porcentaje de escuelas públicas y privadas dictaminadas	ASCENDENTE	TRIMESTRAL	100.000	SI	86.364 100.000	100.000 100.000	104.545 100.000	- 100.000	104.545% 100.000%	97.368% 100.000%	Se dictaminaron 23 escuelas durante el tercer trimestre en el Estado de Quintana Roo.
C03.A02 - Mejoramiento de los conocimientos de los servidores públicos de IFEQROO, mediante cursos en materia de la INFE.	11071C03A02 - Porcentaje de servidores públicos Profesionales capacitados en materia de la Infraestructura Física Educativa	ASCENDENTE	TRIMESTRAL	100.000	SI	100.000 100.000	100.000 100.000	100.000 100.000	- 100.000	100.000% 100.000%	100.000% 100.000%	Se capacitaron 4 servidores públicos durante el tercer trimestre.
C03.A03 - Notificación del Programa Estatal de Certificación y sus requisitos a los planteles educativos.	11071C03A03 - Porcentaje de escuelas notificadas sobre el Programa Estatal de Certificación	ASCENDENTE	TRIMESTRAL	100.000	SI	100.000 100.000	100.000 100.000	100.000 100.000	- 100.000	100.000% 100.000%	100.000% 100.000%	Durante el tercer trimestre se notificaron 25 escuelas en el Estado de Quintana Roo.

Una vez concluida las intervenciones, el coordinador pregunta a los integrantes que, en caso de tener algún comentario lo manifieste, seguidamente se procede a cierre del presente punto, aprobándose por unanimidad de votos. -----

**Décimo segundo. Estado que guarda la atención de observaciones por acciones de fiscalización.** Posteriormente, el Coordinador solicitó al ciudadano Eduardo Celedonio Cimé Aké, Jefe del Departamento de Contabilidad, Recursos Humanos y Financieros, informar sobre el presente punto del orden del día, quien otorgó una amplia explicación sobre el tema:

**6 c) Informe de seguimiento de la atención de observaciones determinadas por despacho externo designado por la Secretaría de la Contraloría.**

Despacho externo auditor: MCN consultores integrales, s.c. Ejercicio fiscal auditado: 2021

Inicio de solventación de la observación: 12/09/2022 No. de oficio de notificación de inicio de auditoría de seguimiento: SECOES/SACI/CGOIC/COIC-B/OIC-IFEQROO/0081/X/2022

Minutas de trabajo del seguimiento a las Observaciones

No. de minuta: Fecha de minuta:

**Avances de las observaciones y solventaciones**

No. de observaciones	No. de solventaciones	No. de observaciones pendientes	Comentarios
7	0	7	En proceso de solventación.

ACTIVO	2021	2020	PASIVO	2021	2020
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	168,380,938.58	118,039,652.82	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	152,881,640.09	124,946,330.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	25,437,572.93	26,733,837.59	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	64,246,052.73	27,722,783.82	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes Terceros en Garantías y/o Admón a C. P.	399,725,937.19	754,645,955.41
Otros Activos Circulantes	393,087,142.42	752,923,957.60	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>651,151,706.66</b>	<b>925,420,231.83</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>552,607,577.28</b>	<b>879,592,285.94</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>552,607,577.28</b>	<b>879,592,285.94</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construc en Proceso	591,796,007.10	655,924,921.83	<b>Hacienda Pública/patrimonio Generado:</b>		
Bienes Muebles	162,516,041.78	71,199,563.85	Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro):	356,620,377.13	279,854,715.04
Activos Intangibles	318,975.68	290,512.94	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,572,766,010.79	1,292,911,295.75
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	-7,966,041.07	-6,993,995.84	Revalúos	13,219,822.82	13,219,822.82
Activos Diferidos	0.00	0.00	Reservas	0.00	0.00
Estim. por Pérdida o deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,097,391,497.87	-819,731,284.94
Otros Activos no circulantes	5,600.00	5,600.00	<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>845,214,712.87</b>	<b>766,254,548.67</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>746,670,583.49</b>	<b>720,426,602.78</b>			
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>1,397,822,290.15</b>	<b>1,645,846,834.61</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,397,822,290.15</b>	<b>1,645,846,834.61</b>




	2021	2020
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
Ingresos de la Gestión	7,082,606.84	6,548,174.54
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	7,082,606.84	6,548,174.54
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	391,106,183.45	325,269,594.82
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	391,106,183.45	325,269,594.82
Otros Ingresos y Beneficios	80,194.04	185,313.13
Ingresos Financieros	79,982.76	185,121.94
Otros Ingresos y Beneficios Varios	211.28	191.19
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>398,268,984.33</b>	<b>332,003,082.49</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Gastos de Funcionamiento	40,710,150.91	40,163,147.93
Servicios Personales	32,168,624.46	32,328,685.25
Materiales y Suministros	3,252,356.96	1,573,021.37
Servicios Generales	5,289,169.49	6,261,441.31
Otros gastos y Pérdidas extraordinarias	938,456.29	1,053,874.96
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	938,314.11	1,053,552.12
Otros Gastos	142.18	322.84
Inversión Pública	0.00	10,931,344.56
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	10,931,344.56
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>41,648,607.20</b>	<b>52,148,367.45</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>356,620,377.13</b>	<b>279,854,715.04</b>

Informe sobre la auditoria de los Estados Financieros. Opinión con salvedades. Hemos auditado los estados financieros del Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2021, el estado de actividades, el estado de variación en la hacienda pública y el de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de la cuestión descrita en la sección Fundamento de la opinión con salvedad de nuestro informe, los estados financieros adjuntos presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera del Instituto de Infraestructura Física del Estado de Quintana Roo, al 31 de diciembre de 2021, así como de sus actividades, variaciones en la hacienda pública y flujos de efectivo, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las normas y políticas contables emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, así como de las adaptadas por el ente público.

RESUMEN DE OBSERVACIONES DETERMINADAS POR EL DESPACHO EXTERNO DEL EJERCICIO 2021

No	CUENTA	IMPORTE OBSERVADO
1	Cuentas por cobrar	19,054,748.65
2	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,845,022.86
3	Anticipo a proveedores por adquisicion de bienes y prestacion de servicios	42,753.45
4	Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	2,201,056.14
5	Proveedores por pagar a corto plazo	1,665,529.23
6	Retenciones y contribuciones por pagar	6,144,190.71
7	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,607,995.55
<b>TOTAL</b>		<b>40,561,296.59</b>

Una vez concluida la explicación del Eduardo Celedonio Cime Ake, en uso de la voz la Ing. Karina Evelyn Pérez Chan, Titular del Órgano Interno de Control recomienda dar seguimiento a las observaciones emitidas por el despacho externo, acto seguido se somete a votación el presente punto, resultando aprobado el presente punto por unanimidad de votos. -----

**Décima Tercero. Acciones para el establecimiento de controles que atiendan las debilidades detectadas derivadas de quejas, denuncias, inconformidades y procedimientos administrativos de responsabilidades.** En el presente punto del día el Coordinador del Control Interno señaló que, según el informe de la Presidenta del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés y la Titular del Órgano Interno de Control, dentro del periodo que se informa, no recibió ninguna manifestación ciudadana; por lo que no se tiene nada que informar en el presente punto. Una vez informado lo anterior y no habiendo comentario alguno por parte de los integrantes del comité, se somete a su aprobación resultando aprobado por unanimidad de votos. -----

**Décimo Cuarto. Presentación y aprobación del calendario de Sesiones Ordinarias del año 2023.** En este punto, el Lic. Miguel Tlapa García, propuso al comité el calendario para las sesiones ordinarias 2023:

PROPUESTA DE CALENDARIO DE SESIONES 2023						
Sesiones			I	II	III	IV
No.	Organismos	Conceptos	Fecha	Fecha	Fecha	Fecha
1	Junta de Gobierno	ORD	23 Marzo (13:00)	25 Mayo (13:00)	23 Agosto (13:00)	23 Noviembre (13:00)
2	Comité de Control y Desempeño Institucional	ORD	31 Marzo (11:00)	2 Junio (11:00)	1 Septiembre (11:00)	1 Diciembre (11:00)

También manifestó que las fechas propuestas se encuentran acordes a las fechas programadas para la Junta de Gobierno Institucional, acto seguido lo somete para la aprobación de los asistentes, resultando aprobado por unanimidad de votos.-----

**Décimo Quinto. Asuntos Generales.** En el presente punto del orden del día, el Coordinador de Control Interno, señaló que se recibió una invitación emitida en el marco del evento en el que se dará arranque al programa denominado “Guardianes de la Transformación”, la Lic. María Elena Lezama Espinosa, Gobernadora Constitucional del Estado de Quintana Roo, realizará la toma de protesta a los integrantes de los Comités de Control y Desempeño Institucional (COCODI), y de los Comités de Ética y Prevención de Conflictos de Interés (COEPCI), de las Instituciones de la Administración Pública Estatal, el 08 de diciembre del año en curso, a las 18:00 horas, en la Explanada de la Bandera, por tal motivo, se requiere la inscripción previa al evento en la siguiente liga: <http://forms.gle/bfHS3ysjsEv7xi469>. Una vez señalado lo anterior y no habiendo ningún tema por tratar, se continúa con el orden del día.-----

**Décimo Sexto. Lectura y aprobación de los acuerdos tomados durante la sesión.** En el desahogo del presente punto, el coordinador de control interno, en funciones de presidente, realizó la lectura de los acuerdos tomados durante la presente sesión:

NÚMERO	ACUERDO	RESPONSABLE
COCODI/SO/08/2022	Modificar el acuerdo COCODI/SO/05/2022, en razón de la etapa en la que se encuentra el proceso de "Atención de solicitudes de acceso a la información pública", que será presentado en la primera sesión extraordinaria del 2023.	Auxiliar de Control Interno
COCODI/SO/09/2022	Continuar con los PTCI dentro de las fechas comprometidas por las áreas e incorporar los que resulten sin cumplimiento en la programación del ejercicio fiscal 2023.	Coordinador de Control Interno
COCODI/SO/10/2022	Remitir por correo electrónico a los integrantes del Comité el programa anual de capacitación institucional resultado del PTCI número 22	Coordinador de Control Interno

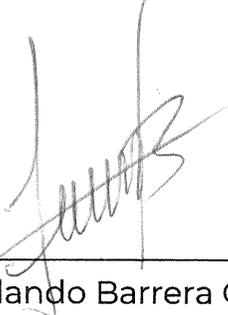
Acto seguido y en uso de la voz, el Lic. Miguel Tlapa García, señaló que en virtud de haberse agotado todos los puntos del orden del día y no habiendo otro asunto que tratar al respecto, se clausura la **cuarta** sesión del Comité, siendo las **15:10** horas del mismo día de su inicio, informando que se remitirá el acta dentro del término legal para su firma correspondiente. -----

**Coordinador**

**Auxiliar**

Lic. Miguel Tlapa García

**Vocales**



---

Lic. Jesús Rolando Barrera Chuc  
Director de Información y Análisis  
Económico, suplente del Mtro. Jesús  
Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de  
Análisis Económico y Finanzas Públicas  
de la Secretaría de Finanzas y Planeación



---

Lic. Luis Antonio Buenfil Rojas  
Director Jurídico



---

Ing. Karina Evelyn Pérez Chan  
Titular del Órgano Interno de  
Control



---

Eduardo Celedonio Cime Ake  
Jefe del Departamento de Contabilidad,  
Recursos Humanos y Financieros,  
suplente del Mtro. Omar Edú Dorantes  
Barba, Director Administrativo

La presente hoja de firmas corresponde al Acta de la Cuarta Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional, realizada el 02 de diciembre de 2022.