



ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA

En la Ciudad de Chetumal, Quintana Roo, siendo las once horas del día cuatro del mes de febrero del año dos mil veinte dos, de manera virtual, a través de la Plataforma Digital Google Meet, se reunieron los servidores públicos: Ing. Victor Alfonso Yam Cahuil.- Subsecretario de Auditoría y Control Interno y Secretario Técnico del COCODI, quien funge como suplente del Presidente; C. Osmar Vladimir Arguelles Rodriguez.- Coordinador General de Auditoría y Control Interno y Auxiliar de Control Interno, Dr. Luis David Vázquez Heredia.- Subsecretario Técnico Hacendario de la Secretaría de Finanzas y Planeación y Vocal del COCODI; Lic. Ariane Lucía Ramírez Archi.- Coordinadora General Administrativa y vocal del COCODI; Lic. Doris Gamboa Olayo, Coordinadora General Jurídica y de Vinculación y Vocal del COCODI; L.C. Mayte Olivares Caceres.- Representante de la Secretaría de la Contraloría y Vocal del COCODI; y en calidad de invitado el Mtro. Félix Díaz Villalobos, Presidente del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés (COEPCI) y Coordinador General de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales de la SECOES, de conformidad con la convocatoria emitida por el Ing. Victor Alfonso Yam Cahuil.- Subsecretario de Auditoría y Control Interno y Secretario Técnico del COCODI de la Contraloría, con fundamento en el artículo 39 del Acuerdo por el que se emiten las Normas Generales de Control Interno de la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo, de fecha 23 de julio del año dos mil diecinueve y 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, de fecha siete de noviembre de dos mil diecinueve, ambos ordenamientos vigentes y publicados en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo, y con la finalidad de llevar a cabo la **Primera Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de la Contraloría (COCODI)**, conforme a lo siguiente:

“ORDEN DEL DÍA”

El Orden del día se integrará conforme a lo siguiente:

1. Palabras de Bienvenida a cargo del Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil .- Subsecretario de Auditoría y Control Interno
2. Pase de Asistencia.
3. Declaración de Quórum legal e inicio de la sesión.
4. Aprobación del Orden del Día.
5. Ratificación del Acta de la Sesión Anterior.
6. Seguimiento de acuerdos de las sesiones previas.
7. Avance del PTCl.
8. Avance del Avance del PTCl del Proceso de Auditoría.
9. Conocimiento del Avance del Programa de Ética.
10. Recomendaciones en su caso del Comité de Ética.
11. Presentación de avance de 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 quejas, denuncias inconformidades y procedimientos administrativos de responsabilidades.
14. Presentación y validación del informe que guarda el sistema de control interno institucional.
15. Presentación y aprobación del PTCl.
16. Conocer y opinar sobre los procesos que serán objeto del ejercicio de identificación de riesgos.
17. Asuntos Generales.
18. Lectura y aprobación de los acuerdos tomados durante la sesión.
19. Clausura del acta de sesión y firma.

1. PALABRAS DE BIENVENIDA.

En uso de la voz, el Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, hace uso de la voz para dar la más cordial bienvenida a los participantes de esta sesión y agradecerles su asistencia y participación, además de explicar que el motivo de la reunión, es para llevar a cabo la Primera Sesión Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de la Contraloría, misma que se rige por 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.

2. PASE DE ASISTENCIA.

En uso de la voz, el Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, procede a la lectura de la lista de asistencia de los servidores públicos convocados, encontrándose presentes todos y cada uno de ellos, mismos que quedaron mencionados en el proemio de la presente Acta.

3. DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL E INICIO DE LA SESIÓN.

En uso de la voz, el Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, señala que en virtud de encontrarse reunidos los convocados de manera virtual, se determina la existencia legal del Quórum y se declara procedente el inicio de la sesión conforme al orden del día por aprobarse.

4. APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA.

En uso de la voz el Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente dio lectura al orden del día, mismo que fue aprobado por los asistentes a la reunión.

5. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.

En uso de la voz, el Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, señala que el Acta de la Cuarta Sesión Ordinaria del ejercicio 2021, fue validada y firmada por los integrantes del Comité, que en ella intervinieron, por lo que se solicita omitir lectura y sea ratificada para los trámites correspondientes, misma que fue aprobada por unanimidad. (Se integra acta como **Anexo 1**).

6. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS DE LAS SESIONES PREVIAS.

En uso de la voz el Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno y Coordinador de Control Interno, en Suplencia del Presidente, presentó a los asistentes de la sesión, el seguimiento de acuerdos de la Tercera Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la SECOES derivado que en la Cuarta Sesión Ordinaria no se realizaron acuerdos.

Numero de acuerdo	Descripción	Seguimiento	Estatus
SECOES/COCODI/3OR-21/A1	Solicitar al COEPCI considere dentro de su programa anual la capacitación de los servidores públicos de la Secretaría de la Contraloría.	En la Tercera Sesión Ordinaria del COCODI, se solicitó al Presidente del COEPCI, que capacite en su totalidad a los Servidores Públicos de la SECOES.	Concluido.
SECOES/COCODI/3OR-21/A2	Realizar la Programación del PTCI del Proceso de Auditoría con la unidad responsable	Con tarjeta SECOES/SACI/CGACI/CCI/0004/II/2022, se realizó la solicitud de la programación del PTCI de Auditoría.	Concluido.
SECOES/COCODI/3OR-21/A3	Realizar el análisis del Código de Conducta y enviar propuesta de acción de mejora al COEPCI.	El Comité de Control y Desempeño Institucional no determinó alguna acción de mejora del Código de Conducta de la Secretaría de la Contraloría, motivo por el cual no fue enviada alguna propuesta al COEPCI.	Concluido.
SECOES/COCODI/3OR-21/A4	Realizar cambio del PTCI "Actualización del Manual de Organización" por "Actualización del Reglamento Interior"	Con los oficios SECOES/SACI/CGACI/CCI/0005/II/2022 y SECOES/SRN/CGNR/CIN/0013/II/2022, se solicitó el cambio de PTCI y se envía el PTCI actualizado, respectivamente.	En Proceso.

7. AVANCE DEL PTCI.

En uso de la voz, el Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, procede a la presentación de los Sigüientes Programas de Control Interno que se enlistan a continuación y que se encuentran contemplados a detalle en el **Anexo 2**.

1. Difusión de la Normatividad en materia de control interno y su aplicación en esta Secretaría.

2. Actualización del Reglamento Interior. (Cambio del PTCI derivado del acuerdo SECOES/COCODI/3OR-21/A4).

3. Difusión del Código de Ética y de Conducta a los Proveedores de la Secretaría de la Contraloría.

8. AVANCE DEL PTCI DEL PROCESO DE AUDITORÍA.

En uso de la voz, el Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, procede a la presentación del avance del Programa de Control Interno del Proceso de Auditoría, en el cual se hizo una nueva programación de las 3 acciones pendientes correspondientes a la Coordinación General de Seguimiento e Investigación de Auditorías de Recursos Federales y Estatales.

No. Acción del PTCI	Acción a realizar	Fecha compromiso
3	Diseñar e Instrumentar un catálogo de normatividad aplicable por tipo de Auditoría y área auditable.	29 de marzo 2022
6	Instrumentar reuniones de trabajo para el desarrollo de las habilidades del personal auditor.	15 de marzo 2022
8	Reforzar la integración del personal y la capacidad de liderazgo.	

9. CONOCIMIENTO DEL AVANCE DEL PROGRAMA DE ÉTICA.

En uso de la voz, el Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, cede la palabra al Maestro Félix Díaz Villalobos, Presidente del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Interés (COEPCI) y Coordinador General de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales, para que presente el Avance del Programa de Ética, que fue aprobado por unanimidad el día 17 de enero del presente año en la Primera Sesión Ordinaria, y que se encuentra contemplado en el **Anexo 3**.

10. RECOMENDACIONES, EN SU CASO DEL COMITÉ DE ÉTICA.

En uso de la Voz, el Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, hace mención de que no se emitieron recomendaciones por parte del Comité de Ética y Prevención de conflicto de Interés.



11. PRESENTACIÓN DE AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS Y METAS INSTITUCIONALES DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

En uso de la voz, el Ing. Victor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, presentan el avance del cumplimiento de objetivos y metas institucionales de los programas presupuestarios Gestión y Apoyo Institucional, Gobierno Transparente y Gestión y Control Gubernamental correspondiente a los indicadores, con corte al cuarto trimestre del ejercicio fiscal 2021, la información se encuentra contemplada en el **Anexo 4**.

12. ESTADO QUE GUARDA LA ATENCIÓN DE OBSERVACIONES POR ACCIONES DE FISCALIZACIÓN.

En uso de la voz, el Ing. Victor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, informa que la Secretaría de la Contraloría no tiene observaciones pendientes por acciones de fiscalización, sin embargo está siendo auditada por la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo.

Número de auditoría	20-AEMF-B-GOB-013-023
Rubro auditado	Financiero
Ejercicio auditado	2020
Ente fiscalizador	Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo.
Observaciones	En proceso
Estatus	En proceso
Medidas preventivas	En proceso
Acciones instrumentadas	En proceso

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 Ing. Victor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, hace mención que no se captaron quejas o denuncias a través del Sistema de Denuncia Ciudadana Tak Pool.

13. PRESENTACIÓN Y VALIDACIÓN DEL INFORME ANUAL QUE GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL.

En uso de la voz el Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente; presenta el Informe del Estado que guarda el Sistema de Control Interno de la Secretaría de la Contraloría, con base a la revisión de la instrumentación de controles a Nivel Alto, realizada a la evidencia proporcionada por las unidades administrativas de la Secretaría de la Contraloría, donde se obtuvo que el sistema de Control Interno, se encuentra en el grado de instrumentación que se señala a continuación:

Componente	Grado de Instrumentación
Ambiente de Control	Avanzado
Administración de Riesgos	Ejecución
Actividades de Control	Avanzado
Información y Comunicación	Avanzado
Supervisión	Avanzado
Resultado del Grado de Instrumentación	Avanzado

A continuación, se somete a validación de los integrantes de este Comité, el Informe del Estado que guarda el Sistema de Control Interno (**Anexo 5**), mismo que fue aprobado por unanimidad.

15. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DE LOS PTCI.

En uso de la voz el Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente; presenta los Programas de Trabajo de Control Interno que se implementarán para el fortalecimiento de los elementos de control del Sistema de Control Interno de la Institución, que a continuación se enlistan:

1. Difusión de la Normatividad en materia de control interno y aplicación en esta Secretaría.
2. Difusión del Código de Ética y de Conducta a los Proveedores de la Secretaría de la Contraloría.
3. Capacitación en temas de Ética e Integridad a los Servidores Públicos de la Secretaría de la Contraloría.

4. Actualización del Reglamento Interior.

A continuación, se somete a aprobación de los integrantes de este Comité, el Programa de Trabajo de Control Interno, el cual se encuentra a detalle en el **Anexo 6**, mismo que se aprobó por unanimidad.

16. CONOCER Y OPINAR SOBRE LOS PROCESOS QUE SERÁN OBJETO DEL EJERCICIO DE IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS.

En uso de la voz el Ing. Víctor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente; somete a consideración del Comité de Control y Desempeño Institucional, el proceso "Entrega Recepción" para que sea objeto del ejercicio de administración de riesgos, mismo que fue aprobado por unanimidad.

17. ASUNTOS GENERALES

En uso de la voz, el Ing. Victor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, solicita a los integrantes del comité, que en caso de tener algún asunto general a tratar lo pueden plantear.

No habiendo asuntos generales a tratar en la presente sesión, se continúa con el desarrollo del orden del día.

18. LECTURA Y APROBACIÓN DE LOS ACUERDOS TOMADOS DURANTE LA SESIÓN.

En uso de la voz, el Ing. Victor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, menciona que no se generaron acuerdos en la presente sesión ordinaria del ejercicio 2022.

19. CLAUSURA DEL ACTA DE SESIÓN Y FIRMA.

En uso de la voz, el Ing. Victor Alfonso Yam Cahuil, Subsecretario de Auditoría y Control Interno, y Secretario Técnico, en Suplencia del Presidente, hace uso de la voz y manifiesta que en virtud de haberse agotado los puntos del orden del día y no habiendo otro asunto que tratar, procede a clausurar la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de la Contraloría del Estado del ejercicio fiscal 2022, siendo validados por los Integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional los asuntos presentados en ésta Primera Sesión, el día 04 de febrero del año 2022 a las 13:00 horas.

INTEGRANTES DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL



Ing. Victor Alfonso Yam Cahuil
En suplencia del Presidente



C. Osmar Vladimir Arguelles Rodriguez
En suplencia del Secretario Técnico

VOCALES



Dr. Luis David Vázquez Heredia
Vocal



Lic. Ariane Lucia Ramirez Archi
Vocal



L.C. Mayte Olivares Caceres
Vocal



Suplente Lic. Doris Gamboa Olayo
Vocal