

**ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2026 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

En la Ciudad de Chetumal, Quintana Roo, siendo las 11:10 horas del día siete del mes de mayo del año dos mil veintiséis, en la Sala de Juntas de la Oficialía Mayor, ubicado en la Av. 22 de Enero No.1 Col. Centro, C.P. 77000, de la Ciudad de Chetumal, Quintana Roo, México, se reunieron las personas servidoras públicas: el Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas, Coordinador de Control Interno y Secretario Técnico del COCODI; la Mtra. Argelia Anaíd Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno; la Mtra. Sidelinda Adriana Rodríguez Ceballos, Directora de Programación y Desarrollo Organizacional, en representación de la Mtra. Ana Carolina Pech Zeledón, Directora General Administrativa y Vocal Representante de la Dirección Administrativa de la SEFIPLAN; el Mtro. Abraham Ordaz Azueta, Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Finanzas y Planeación y Vocal representante de la SABGOB; el Lic. Jorge Anuar Uribe Obregón, Director de Asuntos Contenciosos y Vocal representante de la Dirección Jurídica de la SEFIPLAN; como personas invitadas a esta sesión se encuentran el Mtro. Héctor Javier Guevara Lomas, Director de Archivos y Entrega y Recepción y Presidente del COEPCI; la Lic. Yareli Guadalupe Miss López, Jefa de Departamento Atención y Seguimiento de Auditorías Federales de la Dirección de Enlace Institucional de Auditorías; la Lic. Carmen Alejandra Caudillo Navarrete, Jefa de Departamento de Control y Seguimiento de la Dirección de Planeación y Desarrollo Organizacional de la Dirección General Administrativa; el Mtro. Abiel Fernando Dzib Medina, Vocal suplente y Jefe de Departamento de Asistencia Técnica en Materia Presupuestal; el C. Luis Fernando Viturin Santana, Analista Técnico del OIC-SEFIPLAN; la Mtra. Brenda Mayrel González Flores, Directora de Análisis de Finanzas Públicas adscrita a la Subsecretaría de Análisis Económico y Finanzas Públicas; el Lic. Isaías García Zamudio, Jefe de Departamento de Planes y Carrera de la Dirección de Servicio Público de Carrera de la Oficialía Mayor; de conformidad con la convocatoria emitida por la Lic. Martha Parroquín Pérez, Secretaria de Finanzas y Planeación y Presidenta, 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, publicado en fecha veintitrés de julio de dos mil diecinueve y del Acuerdo por el cual se emiten 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 de fecha siete de noviembre de dos mil diecinueve, publicados en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo, expedidos por la Secretaría de la Contraloría, con la finalidad de celebrar la **Primera Sesión Ordinaria 2026 del COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI) DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.**

Se presenta el Orden del día conforme a lo siguiente:

**ORDEN DEL DÍA.**

1. Bienvenida
2. Declaración de quórum legal e inicio de sesión;

3. Aprobación del orden del día;
4. Ratificación del Acta de la sesión anterior;
5. Seguimiento de acuerdos de las sesiones previas;
6. Avance del PTCI;
7. Conocimiento del avance del Programa de Ética;
8. Recomendaciones, en su caso del Comité de Ética;
9. Avance en el cumplimiento de objetivos y metas institucionales de los programas presupuestarios;
10. Estado que guarda la atención de observaciones por acciones de fiscalización;
11. Acciones para el establecimiento de controles que atiendan las debilidades detectadas derivadas de quejas, denuncias, inconformidades y procedimientos administrativos de responsabilidades;
12. Presentación y validación del Informe Anual;
13. Presentación del Reporte de resultados de la Evaluación Anual 2025;
14. Presentación del Primer Reporte Trimestral de Resultados del COCODI SEFIPLAN 2026;
15. Presentación y aprobación del PTCI;
16. Conocer, opinar y aprobar sobre los procesos que serán objeto del ejercicio de identificación de riesgos;
17. Presentación del informe anual de actividades del Comité de Ética.
18. Asuntos generales;
19. Lectura y aprobación de los acuerdos tomados durante la sesión.
20. Clausura de la sesión.

**PALABRAS DE BIENVENIDA.**

El Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas, Coordinador de Control Interno y Secretario Técnico del COCODI, hace uso de la voz para dar la más cordial bienvenida a las personas presentes en esta primera sesión ordinaria y agradecer su asistencia y participación, además de explicar que el motivo de la reunión es realizar la primera sesión ordinaria del año 2026 del Comité de Control y Desempeño Institucional de la SEFIPLAN, toda vez que conforme al artículo 39 de las Normas Generales de Control de la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo, las personas Titulares de las Instituciones deben instalar dicho Comité, el cual se registrará por los Lineamientos para la Integración de los Comités de

07 de mayo de 2026

Control y Desempeño Institucional para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo.

### LISTA DE ASISTENCIA.

En uso de la voz, el Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas, Coordinador de Control Interno y Secretario Técnico del COCODI; procede a realizar el pase de lista de asistencia de las personas servidoras públicas convocadas por ser integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional de la SEFIPLAN e invitados a esta sesión, encontrándose los aquí mencionados en el proemio de la presente Acta.

### INTEGRANTES DEL COMITÉ:

- I. Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas, Coordinador de Control Interno y Secretario Técnico del COCODI.
- II. Mtra. Argelia Anaíd Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno.
- III. El Lic. José Emmanuel Muñoz Cruz, Director de Política y Programación Presupuestal y Vocal suplente en representación del Lic. Ángel Servando Canto Aké, Subsecretario de Política Hacendaria y Control Presupuestal y Vocal Representante de la SEFIPLAN;
- IV. La Mtra. Sidelinda Adriana Rodríguez Ceballos, Directora de Programación y Desarrollo Organizacional, integrante del Comité Institucional de Igualdad de Género y Vocal Suplente en representación de la Mtra. Ana Carolina Pech Zeledón, Directora General Administrativa y Vocal Representante de la Dirección Administrativa de la SEFIPLAN;
- V. El Mtro. Abraham Ordaz Azueta, Titular del Órgano Interno de Control de la SEFIPLAN y Vocal de la SABGOB;
- VI. El Lic. Jorge Anuar Uribe Obregón. Director de Asuntos Contenciosos y Vocal Suplente de la Procuraduría Fiscal del Estado en representación del Mtro. Amadeo Condado Espinoza, Procurador Fiscal del Estado;

### INVITADOS:

- VII. El Mtro. Héctor Javier Guevara Lomas, Director de Archivos y Entrega Recepción y Presidente del COEPCI;
- VIII. La Lic. Mariana Gómez Solís, Directora de Servicio Profesional de Carrera de la Oficialía Mayor;
- IX. La Mtra. Haty Aremy Llanes Hernández, Directora de Vinculación para la Planeación de la Subsecretaría de Planeación;
- X. La Lic. Sarahy Rojas Gamero, Jefa de Departamento de Analíticos de la Dirección de Enlace Institucional de Auditorías;

07 de mayo de 2026

- XI. El Mtro. Abiel Fernando Dzib Medina, Coordinador de la Subsecretaria de Política Hacendaria y Control Presupuestal;
- XII. La Lic. Carmen Alejandra Caudillo Navarrete, Jefa de Departamento de Control y Seguimiento de la Dirección de Planeación y Desarrollo Organizacional de la Dirección General Administrativa;
- XIII. La Lic. Yareli Guadalupe Miss López, Jefa de Departamento de Atención y Seguimiento de Auditorías Federales de la Dirección de Enlace Institucional de Auditorías;
- XIV. C. Luis Fernando Viturin Santana, Analista Técnico del OIC-SEFIPLAN.

**1. DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL E INICIO DE LA SESIÓN.**

Derivado del punto anterior, el Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas, Coordinador de Control Interno y Secretario Técnico del COCODI; señala que en virtud de encontrarse reunidos todos los convocados y de haber firmado la lista de asistencia correspondiente, se determina la existencia legal del Quórum y se declara procedente el inicio de la sesión conforme al orden del día por aprobarse.

**2. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.**

En uso de la voz la Mtra. Argelia Anaíd Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno; dio lectura al orden del día y lo somete a consideración de las personas asistentes. Asimismo, pregunta a las personas presentes si desean adicionar, precisar o eliminar algún punto del orden del día. Al no haber comentarios, el orden del día fue aprobado por las personas asistentes a la reunión.

**3. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.**

La Mtra. Argelia Anaíd Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno, hace uso de la voz para someter a aprobación por medio de votación de las personas asistentes la ratificación del acta de la cuarta sesión ordinaria del ejercicio 2025 del Comité de Control y Desempeño Institucional de la SEFIPLAN, misma que fue ratificada por unanimidad.

**4. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS DE LAS SESIONES PREVIAS**

La Mtra. Argelia Anaíd Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno, hace uso de la voz para hacer de conocimiento que se han cumplido los acuerdos de las sesiones previas, siendo los que a continuación se indican:

**ACUERDOS PENDIENTES DE LA CUARTA SESIÓN ORDINARIA 2025:**

Número de acuerdo	Descripción	Seguimiento
SEFIPLAN/COCODI/4OR/A11	El Reglamento Interior de la SEFIPLAN se encuentra en validación, se prevé que para el mes de diciembre se agoten los trabajos de	El Reglamento Interior de la SEFIPLAN se encuentra concluido, en espera de su validación para publicar en el



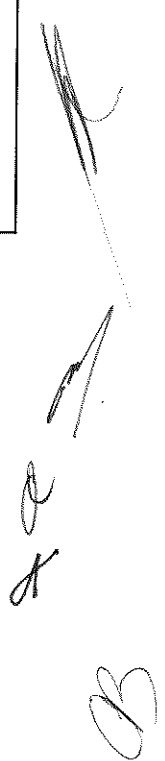
Número de acuerdo	Descripción	Seguimiento
	las actividades del PTCI "Actualización del Reglamento Interior de la SEFIPLAN" a cargo de la Procuraduría Fiscal, para retomar las actividades del PTCI "Actualización del Manual de Organización de la SEFIPLAN" a cargo de la Dirección General Administrativa.	Periódico Fiscal del Estado de Quintana Roo.
SEFIPLAN/COCODI/4OR/A12	Con respecto al Acuerdo SEFIPLAN/COCODI/3OR/A15 , se acuerda que la OM (Dirección de Servicio Público de Carrera) enviará el oficio en donde se solicitó por parte del Despacho de la Secretaria, la aplicación del Seminario de Desarrollo Humano a los servidores públicos de la SEFIPLAN y el COEPCI hará lo propio con la evidencia pertinente para vincular los trabajos del Seminario.	La Oficialía Mayor envió el oficio donde se solicitó la aplicación del Seminario de Desarrollo Humano a los servidores públicos de la SEFIPLAN.

**5. AVANCE DEL PTCI**

En uso de la voz el Mtro. Héctor Javier Guevara Lomas, Director de Archivos y Entrega Recepción y Presidente del COEPCI; la Mtra. Sidelinda Adriana Rodríguez Ceballos, Directora de Programación y Desarrollo Organizacional; la Lic. Yareli Guadalupe Miss Lopéz, Jefa de Departamento de Atención y Seguimiento de Auditorías Federales de la Dirección de Enlace Institucional de Auditorías; la Lic. Carmen Alejandra Caudillo Navarrete, Jefa del Departamento de Control y Seguimiento y la Mtra. Argelia Anaid Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno, expusieron a los presentes el avance en el cumplimiento de los proyectos considerados en el Programa de Trabajo de Control Interno 2025 de la SEFIPLAN.

De acuerdo a los PTCI presentados se informa el avance de cada uno de ellos.

1. En el PTCI nombrado **Actualización del Manual de Organización de la Secretaría de Finanzas y Planeación**, se tiene un avance del:



07 de mayo de 2026

- 20% en llevar a cabo Mesas de trabajo con las unidades administrativas para la revisión de cédulas. Se llevó a cabo una capacitación impartida por SABGOB dirigida a los Enlaces de las Unidades Administrativas de la SEFIPLAN.
  - En cuanto a la Integración del Manual de Organización de la SEFIPLAN y la Publicación del Manual de Organización de la SEFIPLAN, las actividades se encuentran en 0% debido a que se espera la publicación del Reglamento Interior de la SEFIPLAN con el objetivo de avanzar de manera simultánea en la armonización normativa.
2. En el PTCI nombrado **Implementar el Código de Ética y de Conducta de SEFIPLAN**, se tiene un avance del:
- 100% en la Actualización del Código de Conducta de la SEFIPLAN debido a que el Código de Conducta vigente actualmente no requiere modificación alguna toda vez que fue publicado en 2024.
  - 100% en la Difusión del código de Conducta de la SEFIPLAN a las personas servidoras públicas de la dependencia, toda vez que se han mantenido habilitados los medios digitales institucionales que permiten el acceso permanente al Código de Conducta, garantizando su disponibilidad y consulta oportuna; asimismo se realizaron acciones preparatorias para la implementación de la Certificación en Ética en el Servicio Público con fecha de inicio en octubre de 2025.
  - En cuanto a la difusión del Código de Conducta de la SEFIPLAN a los proveedores, se encuentra con un avance del 100% toda vez que se dio turno a la Dirección General Administrativa a fin de ejecutarse en el marco de los procedimientos de contratación.
3. En el PTCI nombrado **Cultura Organizacional** se tiene un avance del:
- 118% en la capacitación necesaria al personal de la SEFIPLAN de acuerdo con el Programa de Capacitación de la dependencia. Se registraron 5,157 participantes, cifra mayor a los 4,363 participantes previstos, en acciones de capacitación por parte de personas servidoras públicas de la SEFIPLAN.
  - 199% en la documentación de las acciones implementadas, derivado del resultado de la encuesta del clima laboral. Se impartieron 351 cursos en total de los 176 previstos.
4. En el PTCI nombrado **Implementar las políticas de administración de riesgos de la SEFIPLAN** se tiene un avance del:
- 100% en la coordinación de la implementación de las políticas de administración de riesgos en la SEFIPLAN, dando seguimiento a los acuerdos que se establecen en las sesiones del COCODI.
  - 100% en la realización de talleres para la evaluación de riesgos, se llevó a cabo el Taller Metodología para la Identificación y Evaluación de Riesgos de Procesos, impartido los días 24 y 25 de julio de 2025.



07 de mayo de 2026

- 100% en la difusión de las Normas Generales de Control Interno entre las personas servidoras públicas de la SEFIPLAN por medio de la entrega de trípticos a las diferentes áreas administrativas de la SEFIPLAN con el fin de dar a conocer el Sistema de Control Interno.
- 5. En el PTCl nombrado **Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas y Planeación** se tiene un avance del:
  - 100% en la solicitud a las Unidades Administrativas las modificaciones al Reglamento Interior, mismas que en tiempo y forma fueron remitidas a la Procuraduría Fiscal del Estado.
  - 100% en la implementación de Mesas de Trabajo con las Unidades Administrativas, se llevaron a cabo 25 reuniones de mesas de trabajo con las Unidades Administrativas de la SEFIPLAN.
  - 100% en la aprobación del Reglamento Interior de la SEFIPLAN, donde se realizó el análisis y revisión de las propuestas enviadas por las Unidades Administrativas de la SEFIPLAN y su debida incorporación al Proyecto de Reglamento Interior
  - 100% en la revisión y aprobación del Proyecto de Reglamento Interior por parte de SABGOB
  - 90% en la Publicación del Reglamento Interior de la SEFIPLAN, donde se remitió el Reglamento Interior de la SEFIPLAN debidamente firmado por la gobernadora para su publicación en el Periodico Oficial del Estado.

#### 6. CONOCIMIENTO DEL AVANCE DEL PROGRAMA DE ÉTICA

En uso de la voz el Mtro. Héctor Javier Guevara Lomas, Director de Archivos y Entrega Recepción y Presidente del COEPCI, dio a conocer a las personas integrantes del COCODI el avance en el Programa de Trabajo del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés (COEPCI) de la SEFIPLAN, así como también dio a conocer que el Código de Ética y el Código de Conducta ya se encuentran actualizados, publicados y difundidos a los servidores públicos de la SEFIPLAN.

#### 7. RECOMENDACIONES, EN SU CASO DEL COMITÉ DE ÉTICA

En uso de la voz el Mtro. Héctor Javier Guevara Lomas, Director de Archivos y Entrega Recepción y Presidente del COEPCI, dio a conocer a los integrantes del COCODI que no existen recomendaciones por parte del COEPCI a la SEFIPLAN.

#### 8. AVANCE EN EL CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS Y METAS INSTITUCIONALES DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

En uso de la voz la Lic. Carmen Alejandra Caudillo Navarrete, Jefa de Departamento de Control y Seguimiento de la Dirección General Administrativa, expuso a los presentes el Avance en el Cumplimiento de Objetivos y Metas Institucionales de los Programas Presupuestarios de la SEFIPLAN correspondientes al Primer Trimestre del ejercicio 2026.

Cabe mencionar que se tiene un **cumplimiento en general del 96%**, quedando de la siguiente manera:

07 de mayo de 2026

- **D001** – Atención de la Deuda Pública y Finanzas Sanas con un nivel de cumplimiento del 100%
- **E047** – Trámites para la venta de Bebidas Alcohólicas con un nivel de cumplimiento del 75%
- **M001** – Gestión y Apoyo Institucional Transversal con un nivel de cumplimiento del 100%
- **M007** - Apoyo Institucional y Administración de Recursos Humanos Y Materiales del Poder Ejecutivo con un nivel de cumplimiento del 100%
- **P011** - Consolidación del Modelo Gestión por Resultados con un nivel de cumplimiento del 97%
- **P012** - Fortalecimiento Hacendario con un nivel de cumplimiento del 78%
- **P014** - Asesoría Jurídica y Representación Legal de la SEFIPLAN con un nivel de cumplimiento del 100%

**9. ESTADO QUE GUARDA LA ATENCIÓN DE OBSERVACIONES POR ACCIONES DE FISCALIZACIÓN**

En uso de la voz la Lic. Yareli Guadalupe Miss López, Jefa de Departamento de Atención y Seguimiento de Auditorías Federales de la Dirección de Enlace Institucional de Auditorías, expuso ante las personas vocales del COCODI el avance del estado que guarda la atención de las observaciones por acciones de fiscalización realizadas a la Secretaría de Finanzas y Planeación, correspondientes al primer trimestre del ejercicio fiscal 2026, en donde no se contó con observaciones pendientes para solventar.

Por lo anterior, se expuso la información contenida en el siguiente cuadro respecto del seguimiento a las auditorías realizadas a esta Secretaría.

Instancia fiscalizadora	Número de auditorías	Estatus de auditoría
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN (ASF)	7 *1 es una recomendación	ATENDIDAS, EN ESPERA DEL PRONUNCIAMIENTO DE LA ASF
SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO FEDERAL (SABGOB)	0	NO SE CUENTA CON OBSERVACIONES CON CORTE AL PRIMER TRIMESTRE 2026
SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO ESTATAL (SABGOB)	4	ATENDIDAS Y SOLVENTADAS

**10. ACCIONES PARA EL ESTABLECIMIENTO DE CONTROLES QUE ATIENDAN LAS DEBILIDADES DETECTADAS DERIVADAS DE QUEJAS, DENUNCIAS,**

07 de mayo de 2026

**INCONFORMIDADES Y PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS DE RESPONSABILIDADES**

En uso de la voz el Mtro. Héctor Javier Guevara Lomas, Director de Archivos y Entrega Recepción y Presidente del COEPCI, informa a las personas presentes el seguimiento de las quejas, denuncias, inconformidades y procedimientos administrativos de responsabilidades en este periodo reportado, dentro de la cuales se presentan las siguientes acciones:

**Actualización del Micrositio del COEPCI**

En atención con la implementación de mecanismo tecnológico, se ha solicitado actualizar herramientas que se encuentran integradas dentro del Micrositio del COEPCI que fortalezcan la interacción institucional con el personal de la SEFIPLAN e incremente la accesibilidad de la información de contacto oficial. Estas acciones tienen como finalidad mejorar los canales de contacto y atención, fortaleciendo la transparencia, proximidad institucional y eficiencia en la gestión de solicitudes vinculadas al Comité.

**Certificación en Ética en el Servicio Público**

De igual manera se plantea las disposiciones en materia de ética institucional y con el propósito de fortalecer la cultura de integridad dentro de la organización, actualmente se encuentra concluida la **Certificación en Ética en el Servicio Público** dirigido a los integrantes del Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Intereses. Con fecha de inicio el 27 de octubre de dos mil veinticinco y con fecha de término 15 de enero de dos mil veintiséis.

**II. PRESENTACIÓN Y VALIDACIÓN DEL INFORME ANUAL**

En uso de la voz la Mtra. Argelia Anaid Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno, expuso a los presentes la autoevaluación del informe anual realizada por el Comité de Control y Desempeño Institucional de la SEFIPLAN.

• **Acciones concluidas y logros alcanzados.**

*Aquellas recomendaciones atendidas en el PTCI que se han concluido, y los principales logros alcanzados.*

Ejercicio	Recomendación	PTCI	Logros alcanzados
2025	Difundir las Normas Generales de Control Interno entre los servidores públicos de la SEFIPLAN.	Coordinar la implementación de las políticas de administración de riesgos en la SEFIPLAN	100% de unidades administrativas a las que les fueron dados a conocer las disposiciones normativas en materia de Control Interno mediante tríptico.

07 de mayo de 2026

2025	Contar con un Código de Conducta y Ética actualizado y difundirlo entre los servidores públicos y los proveedores de la SEFIPLAN	Difundir el Código de Conducta de la SEFIPLAN a los funcionarios públicos de la dependencia y el Código de Ética de la SEFIPLAN a los Proveedores	Se difundió en un 100% de las unidades administrativas el Código de Conducta de la SEFIPLAN a los funcionarios públicos de la dependencia y el Código de Ética de la SEFIPLAN a los Proveedores.
2025	Contar con herramientas de control de ingreso del personal y mejorar el clima laboral de la SEFIPLAN	Contratar al personal de nuevo ingreso en apego a la normativa establecida por la dependencia. El personal de la SEFIPLAN reciba la capacitación necesaria de acuerdo con el Programa de Capacitación de la Dependencia.	100% toda vez que las contrataciones que se realizan es apegado a los Lineamientos para regular el Proceso de Ingreso de Personal a las Dependencias y Órganos Desconcentrados de la Administración Pública Central del Estado de Quintana Roo y el personal que labora en la Dependencia recibe la capacitación necesaria con base al Programa de Capacitación.

- **Acciones en proceso, reprogramadas y/o replanteadas, así como las justificaciones.**

*Aquellas recomendaciones atendidas en el PTCI que no han sido concluidas, la justificación de las reprogramaciones, y las dificultades para concluir las en el plazo establecido.*

Ejercicio	Recomendación	PTCI	Justificación / Dificultades
2025	Actualizar los manuales administrativos para que los servidores públicos de la SEFIPLAN conozcan y aseguren en sus áreas de trabajo el	Realizar talleres de capacitación a las unidades administrativas de la Dependencia para la integración de los manuales administrativos, así	Reprogramado / Debido a que el Reglamento Interior aún se encuentra en proceso de validación y publicación, se reprogramarán los plazos para las actividades de la

07 de mayo de 2026

	cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales.	como su publicación de los mismos.	actualización los manuales administrativos.
2025	Contar con la información en tiempo y forma para la integración del Programa Estatal de Desarrollo.	Solicitar por oficio a las Dependencias para dar a conocer el Cronograma oficial y las actividades a realizar para la integración del Programa Estatal de Desarrollo.	Reprogramado / Debido a que cada inicio de administración y mitad de la administración se realiza la actualización del Programa Estatal de Desarrollo.

El Sistema de Control Interno Institucional de la Secretaría de Finanzas y Planeación presenta, al cierre del ejercicio 2025, un nivel de implementación alto, con una valoración general de **92.46 sobre 100**, lo cual constituye un resultado muy favorable y evidencia que la institución cuenta con una estructura de control interno sólida, funcional y alineada a los principios establecidos en el modelo COSO y la normativa aplicable. Este desempeño refleja un adecuado grado de cumplimiento en los cinco componentes del sistema, particularmente en materia de administración de riesgos y supervisión, que alcanzan niveles óptimos.

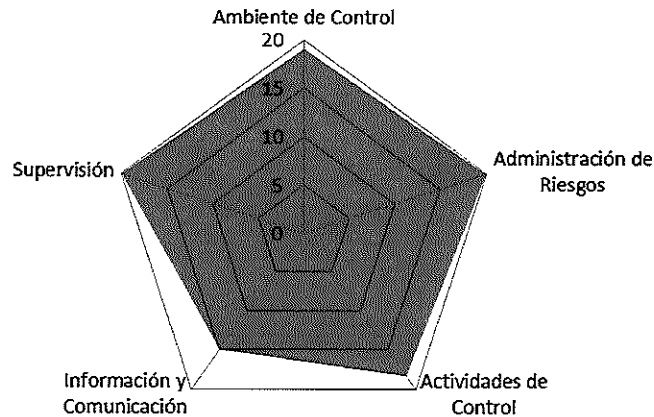
En cuanto a los avances, se identifican progresos relevantes en la formalización y fortalecimiento de políticas internas, la difusión de disposiciones normativas, la capacitación del personal y la implementación de mecanismos de control en procesos estratégicos. Destaca la adopción de la metodología de administración de riesgos mediante talleres especializados, que permitió identificar riesgos críticos y establecer acciones de control a través del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI), así como el cumplimiento total de diversas recomendaciones emitidas por el Órgano Interno de Control, lo que contribuye al fortalecimiento de la cultura organizacional y al cumplimiento de los objetivos institucionales.

No obstante, persisten áreas de oportunidad que requieren atención prioritaria, particularmente en los componentes de Información y Comunicación, así como en la consolidación de instrumentos normativos y administrativos, donde se identifican rezagos derivados de procesos en validación o actualización. Asimismo, seguiremos aplicando la metodología de administración de riesgos en los procesos institucionales que no hayan sido objeto del mismo con anterioridad con la intención de analizar otros procesos con los que cuenta esta Secretaría.

## 12. PRESENTACIÓN DEL REPORTE DE RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN ANUAL 2025

En uso de la voz la Mtra. Argelia Anaíd Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno, expuso a los presentes el Reporte de Resultados de la Evaluación Anual 2025.

Componente	Grado de instrumentación
Ambiente de Control	19.13/20
Administración de Riesgos	20/20
Actividades de Control	18.33/20
Información y Comunicación	15/20
Supervisión	20/20
<b>Estatus General</b>	<b>92.46/100</b>



### 13. PRESENTACIÓN DEL PRIMER REPORTE TRIMESTRAL DE RESULTADOS DEL COCODI SEFIPLAN 2026

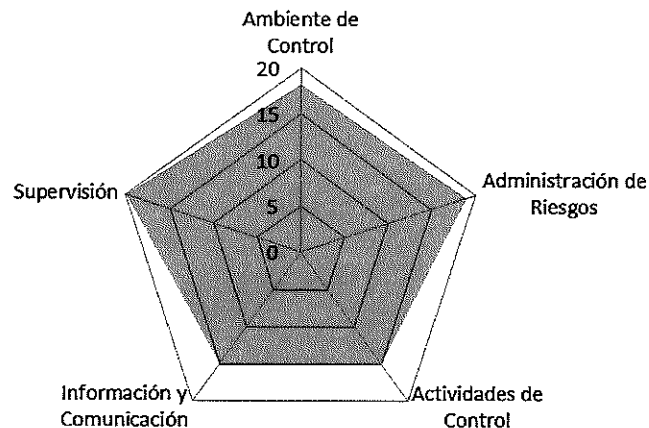
En uso de la voz la Mtra. Argelia Anaid Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno, expuso a los presentes el Primer Reporte Trimestral de Resultados del COCODI SEFIPLAN 2026.

Se informa que el estatus general de la institución es alto, con una puntuación de **87.67** sobre 100 desglosado por componente de la siguiente manera:

- Ambiente de Control con una puntuación de 18.26 sobre 20
- Administración de Riesgos con una puntuación de 19.41 sobre 20
- Actividades de Control con una puntuación de 15 sobre 20
- Información y Comunicación con una puntuación de 15 sobre 20

07 de mayo de 2026

- Supervisión con una puntuación de 20 sobre 20



#### 14. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL PTCI

En uso de la voz la Mtra. Argelia Anaid Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno, expuso a los presentes los proyectos que forman parte de los Programas de Trabajo de Control Interno para el ejercicio 2026. Cabe mencionar que los proyectos que se incluyen en el PTCI corresponden a actividades que quedaron pendientes de concluir del año 2025, así como oportunidades de mejora identificadas en el Reporte de Resultados de la Evaluación Anual 2025.

Así mismo se presenta el PTCI de Proceso "Actualización de Planes y Programas de Desarrollo" a cargo de la Subsecretaría de Planeación y Evaluación y que será retomado en el año 2027 cuando se vuelvan a iniciar los trabajos de Actualización del Programa Estatal de Desarrollo.

#### Programas de Trabajo de Control Interno:

- Actualización del Manual de Organización de la SEFIPLAN
- Implementar las Políticas de Administración de Riesgos de la SEFIPLAN
- Difundir el Código de Ética y de Conducta de la SEFIPLAN
- Cultura Organizacional
- Actualización del Reglamento Interior de la SEFIPLAN
- Elaborar y notificar el Oficio del Cronograma de actividades para la elaboración del PED

#### 15. CONOCER, OPINAR Y APROBAR SOBRE LOS PROCESOS QUE SERÁN OBJETO DEL EJERCICIO DE IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS

07 de mayo de 2026

En uso de la voz la Mtra. Argelia Anaid Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno, expuso a los presentes los proyectos que forman parte de los Programas de Trabajo de Control Interno a Nivel Proceso para el ejercicio 2026.

A continuación se presentan los proyectos que se consideran para el ejercicio de Identificación de Riesgos.

CATÁLOGO DE PROCESOS DE LA SEFIPLAN				
No	UNIDAD ADMINISTRATIVA	ÁREA	NOMBRE DEL PROCESO	DESCRIPCIÓN
1	DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRATIVA (Proceso Administrativo)	DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y DESARROLLO ORGANIZACIONAL	REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL DEL SEGUIMIENTO PROGRAMÁTICO	El proceso del reporte de avance trimestral del seguimiento programático consiste en la captura de información relativa al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales de las unidades administrativas, a partir de la apertura del Sistema de Integración Programática-Presupuestal. Derivado de dicha captura, se realizan evaluaciones a las evidencias que son anexadas como soporte de la información registrada.
2	DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN (Proceso Sustantivo)	DIRECCIÓN DE TÉCNICA DE INFORMÁTICA Y DIRECCIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	ATENCIÓN DE NECESIDADES EN SOPORTE TÉCNICO Y TECNOLOGÍAS	El proceso de atención a necesidades en soporte técnico y tecnologías consiste en el ofrecimiento de mantenimiento proactivo, resolución de incidentes (reparaciones, conectividad) y asistencia a los usuarios tanto de equipos de cómputo como de sistemas de información, para minimizar tiempos de inactividad, optimizar recursos informáticos, mejorar la seguridad y potenciar la productividad; garantizando la operatividad de sistemas, hardware y software.

## 16. PRESENTACIÓN DEL INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL COMITÉ DE ÉTICA.

En uso de la voz el Mtro. Héctor Javier Guevara Lomas, Director de Archivos y Entrega Recepción y Presidente del COEPCI, dio a conocer a los integrantes del COCODI, el informe anual de actividades del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés de la SEFIPLAN.

## 17. ASUNTOS GENERALES.

En uso de la voz la Mtra. Argelia Anaid Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno, hace uso de la voz para solicitar a las personas integrantes del comité, que en caso de tener algún asunto general a tratar sírvanse plantearlo.

07 de mayo de 2026

Los vocales representantes, vocales suplentes y personal a fin de las Unidades Administrativas relacionadas con los temas abordados durante esta Primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional, COCODI SEFIPLAN, exponen sus comentarios y recomendaciones al respecto, con la finalidad de establecer acuerdos entre sí, que permitan tener controles definidos en las actividades a realizar durante este año, las cuáles se presentarán en las sesiones ordinarias subsecuentes.

Se hace del conocimiento de los presentes, que con motivo de la publicación del Reglamento Interior de esta Secretaría con fecha 15 de abril de 2026, se hicieron cambios en la estructura interna; por lo tanto, **la figura del Auxiliar de Control Interno quedará representada de ahora en adelante por la Mtra. Brenda Mayrel González Flores, Directora de Análisis de Finanzas Públicas** adscrita a la Subsecretaría de Análisis Económico y Finanzas Públicas.

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

En uso de la voz, la Mtra. Argelia Anaid Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno, procede a dar lectura a los acuerdos tomados en la sesión, siendo estos los que a continuación se indican.

Número de acuerdo	Descripción
SEFIPLAN/COCODI/10R/A1	Los miembros del comité aprueban el orden del día.
SEFIPLAN/COCODI/10R/A2	Los miembros del comité ratifican por unanimidad el acta de la cuarta sesión ordinaria 2025.
SEFIPLAN/COCODI/10R/A3	Se da por presentado el seguimiento de acuerdos, en vista de que se está dando continuidad a los acuerdos pendientes de la cuarta sesión ordinaria 2025.
SEFIPLAN/COCODI/10R/A4	Se da por presentado el avance de los PTCI 2025 de la SEFIPLAN.
SEFIPLAN/COCODI/10R/A5	Se da por presentado el avance del Programa de Ética 2025.
SEFIPLAN/COCODI/10R/A6	Se da por presentado el avance en el cumplimiento de objetivos y metas institucionales de los Programas Presupuestarios correspondientes al cuarto trimestre 2025 y primer trimestre 2026 de la SEFIPLAN.



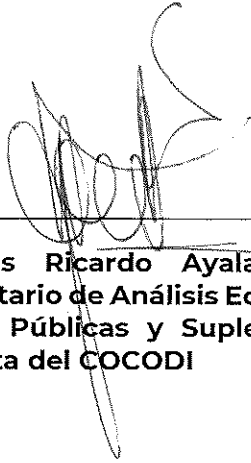
SEFIPLAN/COCODI/1OR/A7	Se da por presentado el estado que guarda la atención de observaciones por acciones de fiscalización correspondientes al cuarto trimestre 2025 y primer trimestre 2026 de la SEFIPLAN.
SEFIPLAN/COCODI/1OR/A8	Se da por presentado las acciones para el establecimiento de controles que atiendan las debilidades detectadas derivadas de quejas, denuncias, inconformidad y procedimientos administrativos de responsabilidades por parte del COEPCI.
SEFIPLAN/COCODI/1OR/A9	Se da por presentado y validado el Informe Anual 2025 del COCODI SEFIPLAN.
SEFIPLAN/COCODI/1OR/A10	Se da por presentado el Reporte de Resultados de la Evaluación 2025 del COCODI SEFIPLAN.
SEFIPLAN/COCODI/1OR/A11	Se da por presentado el Primer Reporte Trimestral de Resultados 2026 del COCODI SEFIPLAN.
SEFIPLAN/COCODI/1OR/A12	Se da por presentado y aprobado los Programas de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2026 de la SEFIPLAN.
SEFIPLAN/COCODI/1OR/A13	Se da por presentado y aprobado los Procesos que serán objeto del ejercicio de identificación de riesgos para el ejercicio 2026:  <b>Proceso administrativo:</b> "Reporte de Avance Trimestral del Seguimiento Programático".  <b>Proceso sustantivo:</b> "Atención de necesidades en soporte técnico y tecnologías".
SEFIPLAN/COCODI/1OR/A14	Se da por presentado y validado el Informe Anual de Actividades 2026 del COEPCI.
SEFIPLAN/COCODI/1OR/A15	Se da por presentado al nuevo Auxiliar de Control Interno del COCODI SEFIPLAN.

#### 19. CLAUSURA DE LA SESIÓN Y FIRMA.

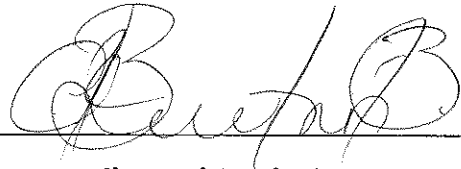
En uso de la voz, el Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas, Coordinador de Control Interno y Secretario Técnico del COCODI, la Mtra. Argelia Anaíd Buitrón Blancas, Directora de Planeación Institucional y Auxiliar de Control Interno, llaman a cumplir los acuerdos presentados e informan que

firmando de conformidad al margen y calce de sus trece fojas, los que en ella intervinieron para los efectos legales pertinentes.

**INTEGRANTES DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL**

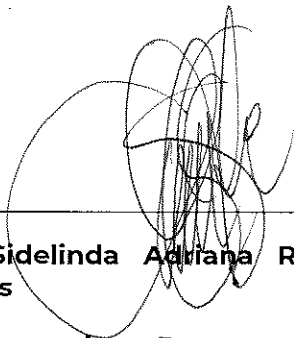


**Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez**  
Subsecretario de Análisis Económico y  
Finanzas Públicas y Suplente de la  
Presidenta del COCODI

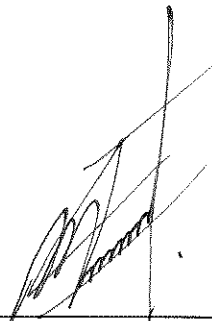


**Mtra. Argelia Anaid Buitrón Blancas**  
Directora de Planeación Institucional y  
Suplente del Secretario Técnico del  
COCODI

**VOCALES**



**Mtra. Sidelinda Adriana Rodríguez Ceballos**  
Directora de Programación y  
Desarrollo Organizacional y Vocal  
Suplente de la Dirección  
Administrativa de la SEFIPLAN

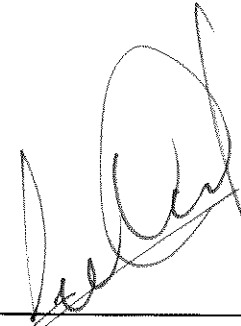


**Lic. José Emmanuel Muñoz Cruz**  
Director de Política y Programación  
Presupuestal y Vocal Suplente de la  
SEFIPLAN



**Mtro. Abraham Ordaz Azueta**

**Titular del Órgano Interno de Control  
de la SEFIPLAN y Vocal Representante  
de la SABGOB**



**Lic. Jorge Anuar Uribe Obregón**

**Director de Asuntos Contenciosos y  
Vocal Representante de la Dirección  
Jurídica de la SEFIPLAN**



Esta hoja de firmas corresponde al acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y Planeación de fecha siete de mayo de dos mil veintiséis.