



## ACTA DE 2ª SESIÓN DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA RIVIERA MAYA

En la Ciudad de Playa del Carmen, Solidaridad, Quintana Roo, siendo las trece horas del día siete de junio del año dos mil veinticuatro, en la sala de juntas de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya, ubicado en la Avenida paseo del Mayab número 4000 región 79 de Playa del Carmen, se reunieron los servidores públicos: Dr. Francisco Javier del Real Medina, Rector, Lic. Sofía de los Ángeles López González, Encargada de la Dirección de Planeación y Evaluación; Mtra. Zoila María García Cen, en representación de la Dirección de Administración y Finanzas; Mtra. Doris del Carmen Ortiz Barajas, Titular del Órgano Interno de Control y Lic. Jaime Torres Juárez, Abogado General; 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 veintitrés de julio de dos mil diecinueve, ordenamiento vigente, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo y, con la finalidad de realizar la Segunda Sesión Ordinaria 2024 del **COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL "COCODI" DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA RIVIERA MAYA**, conforme a lo siguiente:

### 1. Verificación del quórum legal e instalación de la Segunda Sesión Ordinaria 2024.

Se procede a realizar el pase de lista correspondiente:

- Dr. Francisco Javier del Real Medina, Rector;
- Lic. Sofía de los Ángeles López González, Encargada de la Dirección de Planeación y Evaluación;
- Mtra. Zoila María García Cen, en representación de la Dirección de Administración y Finanzas
- Mtra. Doris del Carmen Ortiz Barajas, Titular del Órgano Interno de Control y
- Lic. Jaime Torres Juárez, Abogado General.

Después del pase de lista, se determina que existe quórum suficiente para sesionar lo que se hace constar para los fines correspondientes.

De igual manera se hace mención que en la presente sesión se cuenta con invitados por parte de la Dirección Académica para hacer de su conocimiento el punto del catálogo de riesgos.



Asistieron la Mtra. Neyfi Castillo Salgado, Mtro. Daniel Hernández Cardenas y Mtra. Helena Rea Vargas, y la Lic. Leticia Hernández Díaz, auxiliar del programa de control interno.

## 2. Lectura y aprobación del Orden del Día.

La Orden del día se integró conforme a lo siguiente:

1. Verificación del quórum legal de la Segunda Sesión Ordinaria 2024.
2. Lectura y aprobación del Orden del Día.
3. Ratificación del Acta de la Primera Sesión Ordinaria 2024 de fecha primero de febrero de 2024.
4. Restructuración de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional de la UTRM, con base a la actualización de los nombramientos.
5. Presentación del Avance del Programa Anual de Trabajo de Control Interno 2024 PTCI.
6. Presentación del catálogo de procesos de riesgos de corrupción. A cargo de la Lic. Leticia Hernández Díaz, auxiliar del programa de control interno.
7. Conocimiento del avance del Programa de Ética, presentado por la Mtra. Helena Rea Vargas. Presienta del COEPCI.
8. Avance del cumplimiento de objetivos y metas institucionales de los programas presupuestarios.
9. Estado que guarda la atención de observaciones por acciones de fiscalización. Presentado por la Mtra. Zoila María García Cen. Subdirectora de servicios administrativos.
10. Asuntos generales.
11. Lectura de acuerdos.
12. Cierre de la sesión.

## 3. Ratificación del Acta de la Primera Sesión Ordinaria 2024 de fecha primero de febrero de 2024.

El presidente del Comité sometió a consideración la validación y ratificación del **Acta de la Primera Sesión Ordinaria 2024 de fecha primero de febrero de 2024.**

## 4. Reestructuración de los nombramientos de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional de la UTRM, con base a la actualización de los nombramientos.

Conforme el artículo 7 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 procede a ratificar a los miembros de la mesa directiva del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la UTRM en los términos siguientes:

- Presidente. Dr. Francisco Javier del Real Medina, Rector
- Secretaria Técnica. Lic. Sofia de los Ángeles López González, Encargada de la Dirección de Planeación y Evaluación;
- Vocal 1. Mtra. Kerem Areli Pinto Aguilar, Directora de Administración y Finanzas.
- Asesor 2. Mtra. Doris del Carmen Ortiz Barajas. Titular del Órgano Interno de Control.
- Asesor 3. Lic. Jaime Torres Juárez. Abogado General.

#### **5. Presentación del avance del Programa Anual de Trabajo de Control Interno.**

Durante el primer semestre del año 2023 se realizaron las siguientes actividades:

- Se difundió en la página de la Universidad el Plan Institucional de Desarrollo 2023 – 2027 (PIDE).
- Presentación del Primer Informe de Junta de Consejo Directivo.
- Publicación del Acta de la 1 SO del COCODI, en la página web.
- Actualización de Procedimientos del Sistema de Gestión de la Calidad.
- Envío del informe programático SIPRES.
- Envío del informe programático POA.
- Auditoría externa al SGC bajo la norma ISO 9001:2015, por la casa certificadora Factual Services, S. C.
- Se difundió por correo institucional las disposiciones legales en materia electoral.
- Elaboración del catálogo de procesos de Riesgo de Corrupción.

#### **6. Presentación del catálogo de procesos de riesgos de corrupción.**

Se presentan el catálogo de procesos para la implementación de la metodología de riesgos a las áreas responsables para el seguimiento correspondiente.

Se informa que ya se solicitó a la SECOES, la capacitación para la implementación de la metodología, en espera de la respuesta de dicha dependencia.

- Proceso sustantivo Evaluación Continua, área responsable Dirección Académica.
- Proceso Administrativo Verificación y Registro de Información para la Emisión de Estados Financieros, área responsable Dirección de Administración y Finanzas.



### **7. Presentación del avance del Programa de Ética.**

La Mtra. Helena Rea Vargas, hace uso de la voz para informar las actividades realizadas del COEPCI a la presente fecha. Información que se encuentra en el Anexo 1 de la presente acta.

### **8. Avance el cumplimiento de objetivos y metas institucionales de los programas presupuestarios.**

La Lic. Sofía de los Ángeles López González, hace uso de la voz y presenta las cédulas de avance de cumplimiento de los objetivos y metas de la Universidad, correspondiente al primer trimestre del año. Información que se encuentra en el Anexo 2 de la presente acta

### **9. Estado que guarda la atención de observaciones por acciones de fiscalización.**

La Mtra. Zoila García Cen, hace uso de la voz para informar el estado de las observaciones por acciones de fiscalización. Información que se encuentra en el Anexo 3 de la presente acta.

### **10. Asuntos generales**

No se tienen asuntos generales a tratar.

### **11. Lectura de acuerdos**

Como parte del desarrollo de la sesión, se toman los siguientes acuerdos:

- i. Los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional aprueban el orden del día presentado.
- ii. Los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional dan por ratificada el Acta de la Primera Sesión Ordinaria 2024 de fecha 01 febrero de 2024.
- iii. Los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la UTRM, dan por presentada la actualización de los nombramientos de los integrantes del Comité del mismo nombre.
- iv. Los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional dan por presentado el avance del primer trimestre del Programa de Trabajo de Control Interno de la Universidad.
- v. Los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional dan por presentado el informe de actividades de este Comité correspondiente al primer trimestre 2024.
- vi. Los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional dan por



presentado el Catálogo de Procesos de Riesgos de Corrupción 2024.

- vii. Los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional dan por presentado el Avance del Programa de Ética.
- viii. Los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional dan por presentado el estado que guarda la atención de observaciones por acciones de fiscalización.

## 12. Cierre de la sesión

Se informa que, una vez agotados los puntos de la agenda, se cierra la presente sesión, siendo las catorce horas del mismo día de su inicio, firmando de conformidad al margen y calce de sus quince fojas, los que en ella intervinieron para los efectos legales pertinentes.

### FIRMA DE ASISTENTES

**Dr. Francisco Javier del Real Medina**

Rector

**Lic. Sofía de los Ángeles López González**

Encargada de la Dirección de Planeación y Evaluación



**Mtra. Zoila María García Cen**

En representación de la Dirección de Administración y Finanzas

**Mtra. Doris del Carmen Ortiz Barajas**

Titular del Órgano Interno de Control

**Lic. Jaime Torres Juárez**

Abogado General



# Anexos



**Anexo 1**

Integrantes del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés (COEPCI)

**C. FEDRA HELENA REA VARGAS  
PRESIDENTE DEL COEPCI**

**C. DANIEL HERNÁNDEZ CARDENAS  
MIEMBRO PROPIETARIO DEL  
COEPCI**

**C. LETICIA HERNANDEZ DÍAZ  
MIEMBRO PROPIETARIO DEL  
COEPCI**

**C. SUSANA ETHEL GARCÍA MEDINA  
SECRETARIA EJECUTIVA DEL  
COEPCI**

**C. FLOR ELIZABETH PAREDES RODRIGUEZ  
MIEMBRO PROPIETARIO DEL  
COEPCI**

**C. LETICIA AGUILAR JUÁREZ  
MIEMBRO PROPIETARIO DEL  
COEPCI**

**C. JOSE FELIPE CUPUL MAY  
MIEMBRO PROPIETARIO DEL  
COEPCI**



### Calendario de sesiones

Sesión	Fecha	Actividades
Primera Sesión Ordinaria	24 de abril de 2024	Presentación del Plan Anual Calendarización de sesiones 1ra Revisión del Código de Ética
Sesión extraordinaria	3 de mayo de 2024	Ratificación del nuevo miembro del Comité
Segunda Sesión Ordinaria	17 de julio de 2024	2da Revisión de la Propuesta del Código de Ética de la UTRM Propuesta de Mecanismo de Evaluación
Tercera Sesión Ordinaria	16 de octubre de 2024	Administración del Mecanismo de Evaluación

### Plan Anual de COEPCI

PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO COEPCI			
ACCIÓN	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	PERSONAL RESPONSABLE	FECHA DE COMPROMISO
Elaboración del Código de Conducta	Integrantes COEPCI- Jurídico	Integrantes COEPCI- JURIDICO	17 de julio de 2024
Celebración de las Sesiones Ordinarias del COEPCI	Integrantes COEPCI	Integrantes COEPCI	Trimestralmente
Realizar mecanismo para evaluar anualmente los resultados obtenidos	Integrantes COEPCI	Integrantes COEPCI	16 de octubre de 2024
Promover en coordinación con la Unidad, programas de capacitación y sensibilización en materia de ética, integridad y prevención de conflictos de interés, entre otras;	Integrantes COEPCI	Mtra. Fedra Helena Rea Vargas	Cuatrimestralmente
a) Desarrollar campañas informativas con el fin de difundir los valores éticos institucionales, la promoción de conductas éticas, la cultura institucional de la igualdad y la no discriminación, la prevención y erradicación del hostigamiento y acoso sexual;	Integrantes COEPCI	Integrantes COEPCI / Recursos Humanos	Cuatrimestralmente
Curso de Inducción al Personal de Nuevo Ingreso	Departamento de Calidad	Lic. Leticia Hernández Díaz	Cuatrimestralmente
Participación en la Resolución de Conflictos	Integrantes COEPCI	Integrantes COEPCI / Jurídico	Permanente
Monitoreo continuo del buzón de quejas, denuncias y sugerencias	Departamento de Calidad	Lic. Leticia Hernández Díaz	Permanente
b) Impulsará y supervisará la capacitación del personal en materia de ética, integridad, prevención de conflicto de interés, respeto a los derechos humanos, prevención y atención del hostigamiento y acoso sexual e igualdad y no discriminación.	Integrantes COEPCI	Integrantes COEPCI / Recursos Humanos	Cuatrimestralmente
Actualización de los manifiestos públicos de servidores públicos en atención directa con estudiantes y público general.	Dirección de Planeación y Evaluación	Lic. Sofia de los Angeles	Cuatrimestralmente
Publicación de Actas y Lineamientos del COEPCI en la Página Institucional	Dirección de Planeación y Evaluación	Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku	31/01/2024



### Acciones de COEPCI

- Revisión de propuesta de Código de Conducta UTRM
- Solicitud de cursos relacionados con la materia a R.H.
- Solicitud del envío de correo a colaboradores la presentación de los nuevos integrantes del COEPCI
- Solicitud a RH del envío de la infografía del Código de Conducta a colaboradores de UTRM
- Solicitud a Prensa y Difusión de la actualización de la información en sitio web (Miembros COEPCI, Actas de sesiones, Plan Anual de Trabajo)
- Solicitud de incorporación del Código de Ética de Servidores Públicos al curso de Inducción de la UTRM



Anexo 2

SIPPRES 2024   MODIFICACIÓN												
Fecha 05/08/2024												
Página 1 de 1												
CÉDULA DE AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS												
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA RIVIERA MAYA												
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024												
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			M001 - Administración Responsable de los Recursos									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGRAMADA	ACUMULABLE SI/NO	METAS-AVANACE PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA		JUSTIFICACIONES
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
F - Contribuir a garantizar que las instituciones del Gobierno del Estado cuenten con los recursos humanos y materiales necesarios para lograr cumplir con sus metas y objetivos, mediante la adquisición, suministro y administración responsable de los bienes y servicios, con transparencia, austeridad, eficiencia, legalidad y optimización, y con la aplicación del modelo de gestión para resultados y presupuesto basado en resultados para fortalecer la organización y gestión, que permita la creación de valor público y social en la sociedad quintanarroense, atendiendo las directrices establecidas en el Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027.	PED2411 - Índice General de Avance PBR-SED Entidades	ASCENDENTE	ANUAL	75.900	SI	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%	
						0.000	0.000	0.000	75.900			
P - Las Secretarías, Órganos administrativos desconcentrados y Entidades del Estado de Quintana Roo cuentan con una Administración eficiente de los Recursos y Servicios, por lo que se garantizan los Recursos Humanos y materiales necesarios a fin de dar cumplimiento a sus metas y objetivos.	1903011 - Porcentaje de Avance Financiero Anual por Concepto de Servicios Personales, Materiales y suministros del Poder Ejecutivo	ASCENDENTE	ANUAL	99.700	SI	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%	
						0.000	0.000	0.000	99.700			
C01 - Recursos Materiales y Servicios administrados eficientemente	C01 - Porcentaje de contratos formalizados derivados de los procedimientos de contratación ejecutados.	ASCENDENTE	SEMESTRAL	100.000	SI	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%	
						0.000	100.000	100.000	100.000			
C01A01 - Licitaciones Públicas, De invitación y Directas para la adquisición de servicios, materiales y suministros para la operatividad de la universidad	C01A01 - Porcentaje de contratos de Licitaciones formalizados en el año	ASCENDENTE	SEMESTRAL	100.000	SI	100.000	-	-	-	100.000%	100.000%	
						100.000	100.000	100.000	100.000			



QUINTANA ROO

C02 - Recursos Humanos Administrados eficazmente	C02 - Porcentaje del nivel de cumplimiento de las actividades para contar con Recursos Humanos Administrados eficazmente	ASCENDENTE	SEMESTRAL	100.000	SI	100.000	-	-	-	100.000%	100.000%
						100.000	0.000	100.000	100.000		
C02A01- Profesionalización de los empleados académicos y administrativo de la universidad	C02A01- Porcentaje de cursos, talleres y actualizaciones tomados por los empleados de la universidad	ASCENDENTE	SEMESTRAL	100.000	SI	100.000	-	-	-	100.000%	100.000%
						100.000	100.000	100.000	100.000		
C03 - Unidades Responsables Sustantivas con oportuna asistencia administrativa y de apoyo para el cumplimiento de sus metas programadas.	C03 - Porcentaje de cumplimiento programático trimestral de metas con semáforo verde de las Unidades Responsables Sustantivas Institucionales	ASCENDENTE	SEMESTRAL	100.000	SI	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%
						0.000	0.000	0.000	100.000		
C03A01 - Apoyo a las áreas sustentivas en funciones administrativas, de planeación, relaciones públicas y otras funciones del personal	C03A01 - Porcentaje del Presupuesto Ejercido destinado a las áreas de apoyo	ASCENDENTE	SEMESTRAL	100.000	SI	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%
						0.000	0.000	0.000	100.000		

**SIPPRES 2024 | MODIFICACIÓN**  
Fecha 05/08/2024  
Página 1 de 1

**CÉDULA DE AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS**  
**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA RIVIERA MAYA**  
**PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024**

PROGRAMA PRESUPUESTARIO			E011 - Educación Superior										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGRAMADA	ACUMULABLE SINO	METAS-AVANCE PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA		JUSTIFICACIONES	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL		
F - Contribuir a incrementar el ingreso, permanencia y egreso de las y los jóvenes en la educación superior mediante la generación de condiciones que propicien la atención de la población que se encuentran en los diferentes servicios y modalidades educativas y de capacitación	PE02013 - Tasa de abandono escolar de educación superior	ASCENDENTE	ANUAL	12.394	SI	0.000	-	-	-	12.394	0.000%	0.000%	
F - Contribuir a incrementar el ingreso, permanencia y egreso de las y los jóvenes en la educación superior mediante la generación de condiciones que propicien la atención de la población que se encuentran en los diferentes servicios y modalidades educativas y de capacitación	PE02014 - Tasa bruta de cobertura de la matrícula total	ASCENDENTE	ANUAL	64.335	SI	0.000	-	-	-	64.335	0.000%	0.000%	
F - Los estudiantes del nivel superior ingresan y concluyen sus estudios con equidad, inclusión, excelencia y mayor bienestar en los centros educativos con ambientes dignos.	020K06 - Tasa de Aborción de educación superior	ASCENDENTE	ANUAL	92.381	SI	0.000	-	-	-	92.381	0.000%	0.000%	



QUINTANA ROO

P - Los estudiantes del nivel superior ingresan y concluyen sus estudios con equidad, inclusión, excelencia y mayor bienestar en los centros educativos con ambientes dignos.	020107 - Tasa de egreso acumulada	ASCENDENTE	ANUAL	52.264	SI	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%
						0.000	0.000	0.000	52.264		
C01 - Estudiantes incorporado en programas educativos de nivel superior.	C01 - Tasa de variación de la matrícula de nuevo ingreso	ASCENDENTE	SEMESTRAL	4.717	NO	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%
						0.000	0.000	4.717	0.000		
C01A01 - Ampliación de la cobertura de los programas de educación continua de la universidad.	C01A01 - Porcentaje de cursos ofertados	ASCENDENTE	TRIMESTRAL	100.000	SI	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%
						0.000	100.000	100.000	100.000		
C01A02 - Actualización de programas educativos pertinentes con la vocación productiva del área de influencia de la Universidad.	C01A02 - Porcentaje de Programas educativos actualizados	ASCENDENTE	SEMESTRAL	100.000	NO	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%
						0.000	0.000	100.000	0.000		
C01A03 - Fortalecimiento de la Infraestructura Tecnológica, equipamiento y material bibliográfico para brindar servicios educativos de calidad.	C01A03 - Tasa de variación en volúmenes de acervo en biblioteca.	ASCENDENTE	SEMESTRAL	3.111	NO	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%
						0.000	0.000	0.000	3.111		

C02 - Estudiante retenido en programas educativos de nivel superior.	C02 - Porcentaje de retención escolar	ASCENDENTE	SEMESTRAL	84.052	NO	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%
						0.000	0.000	0.000	84.052		
C02A01 - Fortalecimiento del Programa Institucional de Tutorías para la retención del estudiante.	C02A01 - Tasa de variación de atenciones individuales de tutorías con respecto al año anterior	ASCENDENTE	SEMESTRAL	7.525	NO	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%
						0.000	0.000	0.000	7.525		
C02A02 - Gestión de becas y apoyos institucionales para la continuidad de estudios a nivel superior.	C02A02 - Porcentaje de estudiantes beneficiados con becas y/o apoyos institucionales.	ASCENDENTE	SEMESTRAL	10.172	NO	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%
						0.000	0.000	10.172	0.000		
C02A03 - Organización y participación en eventos académicos, graduaciones, culturales, artísticos y deportivos, enfocados en programas nacionales e internacionales.	C02A03 - Porcentaje de Eventos Organizados por la Universidad o de participación durante el año.	ASCENDENTE	MENSUAL	100.000	SI	100.000	-	-	-	100.000%	100.000%
						100.000	100.000	100.000	100.000		
C03 - Estudiante egresado de los programas educativos de educación superior.	C03 - Tasa de eficiencia terminal de la cohorte	ASCENDENTE	SEMESTRAL	45.695	SI	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%
						0.000	0.000	0.000	45.695		
C03A01 - Realización de viajes de prácticas, para reforzar las competencias profesionales adquiridas en las asignaturas de los programas educativos.	C03A01 - Porcentaje de viajes de prácticas realizados.	ASCENDENTE	MENSUAL	100.000	SI	100.000	-	-	-	100.000%	100.000%
						100.000	100.000	100.000	100.000		
C03A02 - Vinculación con Organizaciones del Sector Productivo.	C03A02 - Tasa de variación de convenios realizados, nacionales e internacionales.	ASCENDENTE	SEMESTRAL	6.250	NO	0.000	-	-	-	0.000%	0.000%
						0.000	0.000	0.000	6.250		



Anexo 3

Informe de seguimiento de la atención de observaciones determinadas por despacho externo designado por la Secretaría de la Contraloría.			
Despacho externo auditor: LEONEL VILLANUEVA S.C.		Ejercicio fiscal auditado: 2023	
Inicio de solventación de la observación:		No. de oficio de notificación de inicio de auditoría de seguimiento:	SECOES/DS/SAC/CGAC/CGAG/01150/XII/2023
Minutas de trabajo del seguimiento a las Observaciones			
No. de minuta:	N/A	Fecha de minuta:	N/A
Avances de las observaciones y solventaciones			
No. de observaciones	No. de solventaciones	No. de observaciones pendientes	Comentarios
6	0	0	Se informa que con fecha 06 de diciembre de 2023 se designa al Despacho Externo LEONEL VILLANUEVA S.C. que realizara la Auditoria externa a los Estados Financieros de la Universidad correspondiente al ejercicio fiscal 2023. Pendiente la revisión por parte del OIC.



Índice del Informe de Observaciones y Recomendaciones 2023

Consecutivo	Título de la Observación:	Estatus	Página
1	Algunas cuentas bancarias sin conciliación bancaria 2023, y falta de estados de cuenta bancaria 2023 en algunos casos, y saldos determinados en conciliación bancaria que no coinciden con los saldos los libros contables.	Pendiente	3
2	Partidas en conciliación bancaria del mes de diciembre de 2023 con una antigüedad mayor a un mes, no registradas en contabilidad como son depósitos bancarios, cargos bancarios, depósitos en libros (contabilidad) no registrados en bancos, y cheques en tránsito.	Pendiente	14
3	Diferencia en BIENES MUEBLES, ACTIVOS INTANGIBLES Y BIENES EN COMODATO entre el Inventario Físico realizado por la Entidad en marzo de 2024 contra lo registrado en la Contabilidad al 31/12/2023	Pendiente	27
4	Falta de aplicación contable del numeral 6. Depreciación, Deterioro y Amortización, del Ejercicio y Acumulada de Bienes, depreciados y amortizados al 100%	Pendiente	39
5	Omisión de Depreciación y Amortización de Bienes Muebles e Intangibles correspondiente al ejercicio 2023, de Bienes Muebles e Intangibles adquiridos en el ejercicio 2022 y anteriores, por falta de Información.	Pendiente	46
6	Falta de firmas de autorización y validación del acta de la CUARTA SESIÓN ORDINARIA de 2023 número 004/ORD/2023 y de la SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA de 2023 número 002/ORD/2023.	Pendiente	49



QUINTANA ROO



Informe de seguimiento de la atención de observaciones determinadas por ASEQROO

Despacho externo auditor: LEONEL VILLANUEVA S.C.		Ejercicio fiscal auditado: 2023	
Inicio de solventación de la observación:	2023	No. de oficio de notificación de inicio de auditoría de seguimiento:	SECOES/DS/SACI/CGACI/CAG/01150/XII/2023
<b>Minutas de trabajo del seguimiento a las Observaciones</b>			
No. de minuta:	N/A	Fecha de minuta:	N/A
<b>Avances de las observaciones y solventaciones</b>			
No. de observaciones	No. de solventaciones	No. de observaciones pendientes	Comentarios
0	0	0	Se llevo a cabo la etapa de planeación de la Auditoria y actualmente la Universidad se encuentra en la etapa de ejecución (revisión de gabinete de la cuenta pública). Estamos en espera de recibir la visita de campo por parte de la ASEQROO, para posteriormente obtener el informe de auditoría.

Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo

AEMF-FO-003-R02

**ASEQROO**  
VISUALIZACIÓN DE ENFERMEDADES, EVALUACIÓN DE RENDICIÓN DE CUENTAS

Oficio: ASEQROO/ASE/AEMF/0679/03/2024  
 Asunto: Orden de Auditoría, Visita e Inspección  
 Fecha: Chetumal, Q. Roo; 27 de marzo de 2024  
 "2024. Año del 50 Aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo"

**Dr. Francisco Javier del Real Medina**  
**Rector de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya**  
**Presente**

El C. Auditor Superior del Estado de Quintana Roo, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 8, 19, fracción I, y 86, fracción IV, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, aprobó en fecha 26 de enero de 2024 mediante acuerdo administrativo, el Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones (PAAVI), correspondiente al año 2024, para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2023, el cual fue expedido y publicado en el portal web de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo.

En virtud de lo referido en el párrafo anterior, las auditorías, visitas e inspecciones que se realizarán en **Materia Financiera** a la **Universidad Tecnológica de la Riviera Maya**, serán en especial y de manera enunciativa mas no limitativa las siguientes:

<b>23-AEMF-D-GOB-057-130</b>	<b>Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos Públicos</b>
<b>23-AEMF-D-GOB-057-131</b>	<b>Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos Públicos</b>