



**ÓRGANO INTERNO
DE CONTROL**
TRIBUNAL ELECTORAL
DE QUINTANA ROO

**INFORME DE ACTIVIDADES DEL ÓRGANO
INTERNO DE CONTROL DEL TRIBUNAL ELECTORAL DE
QUINTANA ROO RELATIVO AL TERCER TRIMESTRE DEL
EJERCICIO FISCAL 2025**

y

**HONORABLE PLENO DEL TRIBUNAL
ELECTORAL DE QUINTANA ROO
PRESENTE**

De conformidad con las atribuciones del Órgano Interno de Control a mi cargo, establecidas en el artículo 254 de la Ley de Instituciones y Procedimientos Electorales para el Estado de Quintana Roo, tengo a bien rendir el Informe de Actividades correspondiente al Tercer Trimestre del Ejercicio Fiscal 2025 que comprende los meses de julio, agosto y septiembre del año en curso.

En el presente informe se precisan las acciones realizadas por esta instancia fiscalizadora y revisora en cumplimiento a las atribuciones constitucionales y legales que le competen realizar, las cuales a continuación se precisan:

AUDITORÍA Y CONTROL INTERNO

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Instituciones y Procedimientos Electorales del Estado de Quintana Roo, el Órgano Interno de Control cuenta entre sus atribuciones legales, la consistente en revisar que las operaciones presupuestales que realice el Tribunal Electoral, se hagan con apego a las disposiciones legales y administrativas aplicables.

Derivado de lo anterior, se tiene a bien precisar que durante el periodo que se informa, se llevó a cabo el análisis y revisión de la cuenta pública de este Tribunal correspondiente a los meses de abril, mayo y junio del ejercicio fiscal 2025, ante lo cual, se realizaron revisiones a pólizas de ingresos y egresos, a los estados financieros, así como a los activos inventaríales, verificando que las erogaciones se hayan realizado de

conformidad con las disposiciones aplicables, de acuerdo a la presupuestación programática y que las operaciones financieras se hayan registrado contable y presupuestalmente en forma oportuna.

Al efecto, se realizaron las Cédulas de Observaciones correspondientes a las revisiones de los meses de mayo y junio.

De igual forma, bajo la directriz de supervisión y revisión de los recursos públicos del Tribunal, se realizaron en los meses que se informan, los Arqueos de Fondo Fijo bajo resguardo de la Titular de la Unidad de Administración, en los cuales se pudo constatar que los recursos utilizados contaban con su documentación soporte y justificada del gasto.

En el mismo orden de ideas, es de señalarse que con la finalidad de dar cumplimiento a los requerimientos de la Auditoría Superior del Estado y de la Secretaría de Finanzas y Planeación se elaboraron y remitieron los informes de los avances programáticos de los programas presupuestarios del Órgano Interno de Control, así como la información relativa a los medios de verificación correspondientes al Tercer Trimestre de 2025.

PROCESOS DE ENTREGA RECEPCIÓN

El Órgano Interno de Control del Tribunal Electoral de Quintana Roo, de conformidad con lo establecido en la Ley de Entrega y Recepción de los Poderes Públicos, Ayuntamientos, Órganos Públicos Autónomos y de las Entidades de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Quintana Roo y los Lineamientos Generales del Proceso de Entrega Recepción del Estado de Quintana Roo, tiene la facultad de intervenir en los actos de entrega recepción de los servidores públicos de esta institución como la autoridad supervisora de los mismos.

En esa tesitura en el periodo que se informa, se llevaron a cabo 3 procesos de entrega recepción de los puestos denominados: Jefatura de la Unidad de Administración, Coordinación de Planeación y Secretaría Auxiliar de Estudio y Cuenta.



Asimismo, se desahogaron un total de 4 actas de hechos en las que se hizo constar la transferencia de los puestos denominados: Secretaría de Estudio y Cuenta, Secretaria Técnica y Secretaría Ejecutiva, respecto de este puesto fueron realizadas 2 actas de hechos.

En el mismo orden de ideas, es de puntualizarse que, para efectos de eficientar el uso y aplicación de la Plataforma de entrega recepción gubernamental en la Institución, el 14 de julio de la presente anualidad, se participó en el Curso denominado “*De la Plataforma de entrega recepción PERGUB*”, impartido por personal de la Auditoría General del Estado de Quintana Roo.



ARCHIVO DOCUMENTAL

El Tribunal Electoral de Quintana Roo, en su carácter de sujeto obligado en materia de archivo institucional, conforme a lo establecido en la Ley de Archivos del Estado de Quintana Roo, cuenta con la obligación de administrar, organizar, y conservar de manera homogénea los documentos de archivo que produzcan, reciban, obtengan, adquieran, transformen o posean, de acuerdo con sus atribuciones legales.

Al efecto, el Órgano Interno de Control, cuenta con la facultad de cumplir con la conformación de su archivo documental en términos de lo dispuesto por la normatividad aplicable en materia de archivos, así como vigilar la estricta aplicabilidad de tal normatividad por todas las áreas que conforman el Tribunal.

En ese sentido, en el periodo que se informa, se ha llevado a cabo la actualización de la clasificación archivística de la información producida por este Órgano Interno de Control hasta el mes de septiembre del año 2025.

De igual forma, se participó en 1 sesión del grupo interdisciplinario de archivo, celebrada el 29 de agosto del año en curso, en la cual se aprobó el plazo de clasificación de los archivos generados por las Áreas y Unidades productoras de documentación, tanto de trámite como de concentración.



Asimismo, como instancia vigilante del cumplimiento de las disposiciones legales en materia de archivo, se asistió al desahogo de 2 diligencias, correspondientes a la destrucción definitiva e incineración de la documentación propuesta y aprobada para baja documental del Tribunal Electoral de Quintana Roo, llevadas a cabo los días 8 y 11 de julio de 2025.



DENUNCIAS EN MATERIA DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS

Con el objetivo de prevenir, investigar, corregir, sustanciar y en su caso sancionar, las conductas ilícitas en las que las personas servidoras públicas del Tribunal pudieran incurrir, y que transgredan los principios rectores del servicio público que se deberán observar en el desempeño de sus funciones, de conformidad a lo dispuesto en la Ley General de Responsabilidades Administrativas, la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Quintana Roo y sus municipios y la Ley de Instituciones y Procedimientos Electorales para el Estado de Quintana Roo, el Órgano Interno de Control llevo a cabo las actuaciones procedimentales correspondientes de cuatro escritos de denuncia presentados, de los cuales se precisa lo siguiente:

No.	Año	Expediente	Estatus
1	2025	TEQROO/OIC/PRA/001/2025	Se encuentra en la etapa de la elaboración de la Resolución respectiva.
2	2025	TEQROO/OIC/DE/009/2025	Se emitió el Acuerdo de conclusión y archivo del expediente.
3	2025	TEQROO/OIC/012/2025	Se emitió el Acuerdo de radicación y abstención de inicio de investigación.
4	2025	TEQROO/OIC/013/2025	Se emitió el Acuerdo de radicación y abstención de inicio de investigación.

DECLARACIÓN DE SITUACIÓN PATRIMONIAL Y DE INTERESES

Durante el periodo que se informa, en aras de garantizar el cumplimiento de la rendición de la declaración de situación patrimonial y de intereses por parte de las personas servidoras públicas del Tribunal, se emitieron 3 oficios de requerimiento de declaraciones patrimoniales, 2 en la modalidad de conclusión a los servidores públicos que ostentaron los cargos de Secretaría Técnica y Secretario Auxiliar de Estudio y

Cuenta y 1 en la modalidad de inicio en el cargo de Auxiliar administrativo D, ante lo cual, se otorgó la asesoría correspondiente y la recepción de tales declaraciones patrimoniales, de las cuales se dio el seguimiento oportuno para garantizar que sean remitidas dentro del término legal respectivo.

EVALUACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Con la finalidad de llevar a cabo el procedimiento de evaluación del grado de cumplimiento de las actividades de los procesos y proyectos que conformaron el presupuesto de egresos y los avances de la gestión financiera, se recibieron los Informes de Avances en la Ejecución de los Programas de Actividades, por área administrativa, así como los Informes de Trabajo que presenta cada servidor electoral, correspondiente al segundo trimestre del ejercicio fiscal 2025.

En este rubro es de precisarse, que en el mes de julio del año en curso, se emitieron dos oficios de Recomendación relativo al cumplimiento de los términos establecidos para la presentación ante este Órgano Interno de Control de los Informes Trimestrales.

COMITÉ DE ADQUISICIONES

En su carácter de Asesor, la Titular del Órgano Interno de Control, el 27 de agosto del año en curso, asistió a la Sesión Extraordinaria del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Bajas de Bienes Muebles del Tribunal, en la cual, se aprobaron las actualizaciones a los *"Lineamientos de Adquisiciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Bajas de Bienes Muebles del Tribunal Electoral de Quintana Roo"*.



NORMATIVIDAD EMITIDA

Durante el periodo que se informa, se llevó a cabo la emisión de la siguiente normativa:

1. Reglamento Interno del Órgano Interno de Control del Tribunal Electoral de Quintana Roo, emitido el 27 de agosto del año en curso y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo el 29 de agosto de la presente anualidad;
2. Código de Ética del Tribunal Electoral de Quintana Roo, emitido el 27 de agosto del año en curso y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo el 29 de agosto de la presente anualidad;
3. Manual de identidad del Órgano Interno de Control, el cual fue expedido el 27 de agosto del año en curso; y
4. Lineamiento de integración y funcionamiento del Comité de Ética del Tribunal Electoral de Quintana Roo, emitido el 24 de septiembre del año en curso.

En este rubro es de informarse la participación del personal del Órgano Interno de Control en el análisis y revisión de los *“Lineamientos de Adquisiciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Bajas de Bienes Muebles del Tribunal Electoral de Quintana Roo”*.

OBLIGACIONES EN MATERIA DE TRANSPARENCIA

En cumplimiento a lo dispuesto en las fracciones XII, XVIII y XXV del artículo 91 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Quintana

Roo, en el mes de julio del año en curso, se llevó a cabo en la Plataforma Nacional de Transparencia, así como en la página oficial del Tribunal Electoral de Quintana Roo, la descarga, llenado y envío de los formatos de las obligaciones de transparencia que le competen a este Órgano Interno de Control.

SOLICITUDES DE LOS DIFERENTES ÓRGANOS DEL TRIBUNAL

En cumplimiento a la atribución relativa a atender las solicitudes de los diferentes órganos del Tribunal, es de señalar que en virtud de la solicitud que hiciera el Titular de la Unidad de Transparencia, de acuerdo a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Quintana Roo, durante el periodo que se informa se atendieron 2 solicitudes de información.

De igual forma, en el mes de julio del año en curso, se atendió el requerimiento solicitado por la Presidencia del Tribunal relacionado con las actividades de este Órgano Interno realizadas durante el mes de septiembre de 2024 al mes de agosto de 2025, para que sean integradas al Informe Anual del Tribunal Electoral de Quintana Roo.

PROGRAMA ANUAL DE ACTIVIDADES

Con la finalidad de cumplir con una de las atribuciones de este Órgano Interno de Control, consistente en formular su anteproyecto de presupuesto al Pleno del Tribunal, durante el mes de julio se llevaron a cabo las reuniones y análisis correspondientes para determinar las actividades que realizará esta instancia supervisora y fiscalizadora en el año 2026, siendo que al efecto, se elaboró el Programa Anual de Actividades del Órgano Interno de Control y la MIR, ambas para el ejercicio 2026.

COMISIÓN PERMANENTE DE CONTRALORES DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

La Titular del Órgano Interno de Control asistió a la Segunda Reunión Plenaria de la Comisión Permanente de Contralores del Estado de Quintana Roo, llevada a cabo los días 21 y 22 de agosto del año en curso, en las que se desarrollaron espacios de análisis y capacitación en temas clave para el fortalecimiento de la gestión pública. Entre ellos, el Curso “Buen Gobierno y el Derecho a la Buena Administración”, la asesoría especializada sobre la implementación del control interno, así como la plática magistral de liderazgo.



De igual forma, es de señalarse que se realizaron las notificaciones relativas a la remisión de la “Encuesta de Apego Ético” dirigidas a las personas servidoras públicas del Tribunal, realizándose posteriormente el Memorándum de resultados de dicha Encuesta, el cual fue remitido a la Comisión Permanente de Contralores Públicos del Estado.

CAPACITACIÓN DEL PERSONAL DEL OIC

Con el propósito de fortalecer la capacitación como proceso de aprendizaje permanente y sistemático que permite adquirir y actualizar conocimientos, habilidades y competencias, el personal adscrito al Órgano Interno de Control, bajo la premisa de contar con los conocimientos requeridos y actualizados para el desempeño eficiente y eficaz en sus funciones en apego a las disposiciones legales competentes, participó en las siguientes capacitaciones:

- Curso virtual *"Derechos Político-Electorales de las Personas de la Diversidad Sexual LGBTTTIQ+**"*, impartido el 08 de julio de 2025 por la Escuela Judicial Electoral del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación.



- Curso *"Generalidades en la clasificación de la información reservada y confidencial"*, llevado a cabo el 16 de julio de 2025 e impartido por el Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo.



- Curso virtual *"Actuales experiencias procesales y sustantivas en la jurisdicción electoral respecto a acciones afirmativas para grupos vulnerables"*, impartido el 07 de agosto del año en curso por la Sala Regional Xalapa del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación.



- Curso *“Los Órganos Internos de Control como agente transformador del servicio público: Actualización en materia de control interno, gestión de riesgos y auditoría”*, llevado a cabo del 19 al 28 de agosto de la presente anualidad y organizado por la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno del Estado de Quintana Roo en coordinación con la Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Quintana Roo.



- Curso *“Aspectos básicos del Recurso de Revisión”* impartido por el Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo el 22 de agosto de 2025.



- Curso *“Derechos Político-Electorales de las Personas con Discapacidad”*, impartido de manera virtual el 25 de agosto del año en curso por la Escuela Judicial Electoral del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación.



- Curso: *“Ley Local de Protección de Datos Personales en posesión de Los Sujetos Obligados armonizada con la Ley General de Protección de Datos Personales en posesión de Sujetos Obligados”*, impartido por el Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo el 27 de agosto de 2025.



- Curso *“Planeación y ejecución de auditorías a fondos y programas federalizados”* impartido del 01 al 24 de septiembre del año en curso por la Comisión Permanente de Contralores Estados-Federación.



- En la búsqueda del fortalecimiento de la ética pública dentro del Tribunal y en conmemoración del Día Internacional del Acceso Universal a la Información Pública, se llevó a cabo la organización de la plática *“Transparencia y Rendición de Cuentas de los Sujetos Obligados, como una Acción Preventiva Anticorrupción”*, impartida por el Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo el 18 de septiembre de 2025.



- Novena jornada contra la corrupción en Baja California 2025, celebrada los días 23 al 25 de septiembre del año en curso e impartida por la Secretaría de la Honestidad y la Función Pública del estado de Baja California.



- Taller de Análisis de Sentencias: Criterios para Garantizar la Equidad en la Contienda de Personas Juzgadoras, llevado a cabo el 23 de septiembre de la presente anualidad e impartido por la Dirección General de Relaciones Institucionales Nacionales del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación.



PLATAFORMA DIGITAL NACIONAL

En seguimiento a los trabajos para la interconexión e interoperabilidad del Sistema 3: Sistema Nacional de servidores públicos y particulares sancionados (S3) de la Plataforma Digital Nacional (PDN), este Órgano Interno de Control, durante el periodo que se informa, de manera quincenal, hace del conocimiento de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Quintana Roo, el estatus de las sanciones administrativas no graves.

ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

La Titular del Órgano Interno de Control, así como personal adscrito a dicho Órgano participaron en las siguientes actividades institucionales:

- Evento *“Reconocimiento a la Profesionalización Pública en Materia Administrativa”*, celebrado en el Auditorio de la Escuela Judicial del Poder Judicial del Estado el 18 de agosto del año en curso, en el cual personal del Órgano Interno de Control recibió un reconocimiento por su certificación en el Estándar de Competencia EC1556: *“Realización de Acciones de Investigación de Responsabilidad de Faltas Administrativas”*.



- Firma de Convenio de Colaboración con el objetivo de fortalecer la cultura democrática y promover la defensa de los derechos político-electorales de la ciudadanía firmado con el Ayuntamiento de Benito Juárez llevada a cabo el 09 de septiembre del año en curso.



- Firma de Convenio de Colaboración con el propósito de fortalecer la democracia local y promover el respeto y la protección de los derechos político-electorales especialmente de los grupos en situación de vulnerabilidad celebrado con el Ayuntamiento de Cozumel llevada a cabo el 10 de septiembre del año en curso.



- Firma de Convenio de Colaboración con el objetivo de fortalecer la cultura democrática y promover la defensa de los derechos político-electorales en el Municipio suscrito con el Ayuntamiento de Puerto Morelos llevada a cabo el 22 de septiembre del año en curso.



- Sesión Solemne relativa a la rendición del Informe Anual de Labores y Resultados del Tribunal Electoral de Quintana Roo correspondiente al ejercicio 2024-2025 celebrada el 25 de septiembre del año en curso.



Es cuanto tengo que informar, en los términos legales y administrativos conducentes, a los veintiséis días del mes de septiembre del año dos mil veinticinco.

**LA TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DEL TRIBUNAL ELECTORAL DE QUINTANA ROO**


LCDA. ILSE BERENICE COSSÍO LUGO