

**CUARTA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO
INSTITUCIONAL DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO (SATQ) DEL EJERCICIO FISCAL 2025.**

En la Ciudad de Chetumal, Quintana Roo, siendo las 12:00 horas del día 14 de enero del 2026, se reunieron a través de videoconferencia Telmex, cuenta asignada a este Órgano Desconcentrado, el Lic. Héctor José Contreras Mercader, Director General del SATQ, en su calidad de Presidente; M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez, Titular de la Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública, Protección de Datos Personales y de Archivos y Coordinadora de Control Interno del SATQ, en su calidad de Secretaria Técnica; Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas de la Secretaría de Finanzas y Planeación; M.A.P. Dafne Karime Orozco Angelino, Directora de Administración; M.D.F. Dorotea Nuñez Gualberto, Titular del Órgano Interno de Control del SATQ y M.D.F. Rita María Novelo Pinzón, Directora Estatal Jurídica, los citados en su calidad de vocales del Comité de Control y Desempeño Institucional del SATQ, con la finalidad de llevar a cabo la cuarta reunión del ejercicio fiscal 2025, conforme a la convocatoria de fecha 07 de enero de 2026, bajo el siguiente:

ORDEN DEL DÍA

1. Palabras de Bienvenida y pase de lista de asistencia;
2. Declaración del quórum legal e inicio de la sesión;
3. Aprobación del Orden del día;
4. Ratificación del Acta de Sesión anterior;
5. Seguimiento de acuerdos de las sesiones previas;
6. Evolución de riesgo;
7. Avance de los PTCI;
8. Conocimiento del avance del Programa de Ética;
9. Recomendaciones, en su caso del Comité de Ética;
10. Avance del cumplimiento de objetivos y metas institucionales de los programas presupuestarios;
11. Estado que guarda la atención de observaciones por acciones de fiscalización;
12. Acciones para el establecimiento de controles que atiendan las debilidades detectadas y derivadas de las quejas, denuncias, inconformidades y procedimientos administrativos de responsabilidades;
13. Presentación y aprobación del calendario de Sesiones Ordinarias del año siguiente;
14. Asuntos generales;
15. Lectura y aprobación de los acuerdos tomados durante la sesión.

Reunidos los antes mencionados para celebrar la Cuarta Sesión Ordinaria del ejercicio fiscal 2025 del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Quintana Roo (SATQ), y: -----

DESAHOGO DEL ORDEN DEL DÍA

PRIMERO. PALABRAS DE BIENVENIDA Y PASE DE LISTA DE ASISTENCIA. En uso de la voz, el **Lic. Héctor José Contreras Mercader**, Director General del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Quintana Roo (SATQ), procedió a dar las palabras de Bienvenida a cada uno de los convocados que asistieron a la sesión.

Seguidamente, le solicito a la **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, Secretaria Técnica de este Comité que conduzca la sesión iniciando con el pase de lista, resultando lo siguiente:

Lic. Héctor José Contreras Mercader, Director General del SATQ y Presidente del COCODI.

Presente.

M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez, Titular de la Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública, Protección de Datos Personales y de Archivos y Coordinadora de Control Interno, así como Secretaria Técnica del COCODI.

Presente.

Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas de la Secretaría de Finanzas y Planeación y Vocal del COCODI.

Presente.

M.A.P. Dafne Karime Orozco Angelino, Directora de Administración y Vocal del COCODI.

Presente.

M.D.F. Dorotea Núñez Gualberto, Titular del Órgano Interno de Control del SATQ y Vocal del COCODI.

Presente.

M.D.F. Rita María Novelo Pinzón, Directora Estatal Jurídica y Vocal del COCODI.

Presente.

SEGUNDO. DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL E INICIO DE LA SESIÓN. Se verifica y se confirma la asistencia de los convocados, determinando que se cuenta con quórum legal y, por lo tanto se declara procedente llevar a cabo la Cuarta Sesión del COCODI del ejercicio fiscal 2025.

TERCERO. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA. Se somete para aprobación de los asistentes, el orden del día, a efecto de dar debido cumplimiento a lo estipulado en los artículos 22 y 26 de 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.

M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez, Secretaria Técnica del COCODI, sometió a votación de los integrantes de este Comité, la aprobación del orden del día, quienes al momento manifestaron lo siguiente:

Lic. Héctor José Contreras Mercader, Director General del SATQ y Presidente del COCODI.

A favor.

M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez, Titular de la Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública, Protección de Datos Personales y de Archivos y Coordinadora de Control Interno, así como Secretaria Técnica del COCODI.

A favor.

Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas de la Secretaría de Finanzas y Planeación y Vocal del COCODI.

A favor.

M.A.P. Dafne Karime Orozco Angelino, Directora de Administración y Vocal del COCODI.

A favor.

M.D.F. Dorotea Núñez Gualberto, Titular del Órgano Interno de Control del SATQ y Vocal del COCODI.

A favor.

M.D.F. Rita María Novelo Pinzón, Directora Estatal Jurídica y Vocal del COCODI.

A favor.

CUARTO. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE SESIÓN ANTERIOR. **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, Secretaria Técnica del COCODI, sometió para su aprobación ante los integrantes del Comité la ratificación del acta de la Tercera Sesión Ordinaria del COCODI, de fecha 13 de octubre del 2025, de conformidad a lo previsto en el artículo 22 de 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, quienes al momento manifestaron lo siguiente:

Lic. Héctor José Contreras Mercader, Director General del SATQ y Presidente del COCODI.

A favor.

M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez, Titular de la Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública, Protección de Datos Personales y de Archivos y Coordinadora de Control Interno, así como Secretaria Técnica del COCODI.

A favor.

Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas de la Secretaría de Finanzas y Planeación y Vocal del COCODI.

A favor.

M.A.P. Dafne Karime Orozco Angelino, Directora de Administración y Vocal del COCODI.

A favor.

M.D.F. Dorotea Núñez Gualberto, Titular del Órgano Interno de Control del SATQ y Vocal del COCODI.

A favor.

M.D.F. Rita María Novelo Pinzón, Directora Estatal Jurídica y Vocal del COCODI.

A favor.

QUINTO. SEGUIMIENTO DE ACUERDO DE LAS SESIONES PREVIAS. En uso de la voz, la **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, Secretaria Técnica procedió a informar que en la pasada sesión no hubo acuerdos a considerar.

SEXTO. EVOLUCIÓN DE RIESGOS. En atención a este punto del orden del día, la **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, Secretaria Técnica, informó que el día 31 de octubre del 2025 se llevó a cabo la capacitación "Metodología para la Identificación y Evaluación de Riesgos de Procesos" dirigida a la Dirección Estatal de Auditoría Fiscal, en la cual se realizó el ejercicio de la aplicación de la metodología tomando como ejemplo los procesos establecidos en la Cédula de Identificación de Procesos, quien requisitó los formatos de matriz riesgo-control y Programa de Trabajo de Control Interno PTCl.

SÉPTIMO. AVANCE DE LOS PTCl. Respecto de este punto del orden del día la **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, Secretaria Técnica del Comité, informó que la Dirección Estatal de Recaudación y la Dirección de Administración enviaron a este Comité evidencia que comprueba el cumplimiento de los compromisos trazados en los Programa de Trabajo de Control Interno, denominados "Elaboración de Manual de Trámites y Servicios", "Elaboración de los Manuales de Organización" y "Elaboración de los Manuales de Procedimientos".

OCTAVO. CONOCIMIENTO DEL AVANCE DEL PROGRAMA DE ÉTICA. En atención a este punto del orden del día, la **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, Secretaria Técnica del Comité, manifestó que no se solicitó al Comité que rindiera informe de avance del programa de ética, en razón a lo manifestado en la tercera sesión del COCODI en el que se recalcó que el proyecto del Código de Conducta aún no se encuentra aprobado.

NOVENO. RECOMENDACIONES, EN SU CASO DEL COMITÉ DE ÉTICA. Respecto al presente punto del orden del día, la Secretaria Técnica **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, Secretaria Técnica, informó a los presentes que en las sesiones previas del COEPCI no hubo recomendaciones atender.

DÉCIMO. AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS Y METAS INSTITUCIONALES DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS. Respecto al presente punto del orden del día, la **M.A.P. Dafne Karime Orozco Angelino**, Directora de Administración, informó lo concerniente al avance de cumplimiento de objetivos y metas institucionales de los programas presupuestarios correspondientes al tercer y cuarto trimestre 2025, de acuerdo a la Matriz de Indicadores para Resultados cargada en el Sistema de Integración Programática y Presupuestal 2025 (SIPPRES) <https://satq.qroo.gob.mx/planeacionestrategica/reportejecutivo.php>, en donde se reportan los avances programáticos de metas y objetivos enfatizando que todo lo presentado se encuentra autorizado y que el SATQ tiene la responsabilidad de establecer mecanismos de evaluación de desempeño para medir los avances que tengan sus indicadores de resultados y adoptar oportunamente las medidas convenientes para asegurar el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos en cada ejercicio fiscal.

DÉCIMO PRIMERO. ESTADO QUE GUARDA LA ATENCIÓN DE OBSERVACIONES POR ACCIONES DE FISCALIZACIÓN. Respecto a este punto del orden del día, la **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, Coordinadora de Control Interno y Secretaria Técnica informó que a la presente fecha no se reportan acciones de fiscalización ejecutadas.

DÉCIMO SEGUNDO. ACCIONES PARA EL ESTABLECIMIENTO DE CONTROLES QUE ATIENDAN LAS DEBILIDADES DETECTADAS Y DERIVADAS DE LAS QUEJAS, DENUNCIAS, INCONFORMIDADES Y PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS DE RESPONSABILIDADES. Respecto de este punto del orden del día, la **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, Coordinadora de Control Interno y Secretaria Técnica, informó

que dentro de sus funciones esta dar atención a las denuncias recibidas mediante el correo electrónico institucional utransparencia@satq.groo.gob.mx, por lo que manifestó que no hay denuncias.

Ahora bien, la **M.A.P. Dafne Karime Orozco Angelino**, Directora de Administración solicitó el uso de la voz para informar que respecto a quejas, denuncias e inconformidades, la Dirección de Administración no es competente en brindarles atención; sin embargo respecto a los procedimientos administrativos de responsabilidades, a la presente fecha el SATQ no cuenta con casos a reportar.

De lo anterior, la **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, Coordinadora de Control Interno y Secretaria Técnica, informó a los asistentes que no habiendo otra intervención, se concluye que el SATQ cumple en tener los canales de comunicación adecuados para la atención de las quejas, denuncias, inconformidades y procedimientos administrativos de responsabilidades.

DÉCIMO TERCERO. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL CALENDARIO DE SESIONES ORDINARIAS DEL AÑO SIGUIENTE. Respecto a este punto del orden del día, a efecto de dar cumplimiento a los artículos 16 y 17 de 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 y transitorio cuarto del Acuerdo por el que se emite la Metodología de Evaluación del Sistema de Control Interno Institucional y los Lineamientos para la Elaboración y Presentación del Informe Anual del Estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional, para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo, publicado en el Periódico Oficial el 22 de diciembre de 2025, la Secretaria Técnica **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, sometió para su aprobación el calendario de sesiones ordinarias del COCODI para el ejercicio fiscal 2026, el cual se ilustra a continuación.

PERIODO	FECHA DE CONVOCATORIA	FECHA DE LA SESIÓN	NÚMERO DE SESIÓN
01 de enero al 31 de marzo	08 de abril de 2026	15 de abril de 2026	1º
01 de abril al 30 de junio	09 de julio de 2026	16 de julio de 2026	2º
01 de julio al 30 de septiembre	09 de octubre de 2026	16 de octubre de 2026	3º
01 de octubre al 31 de diciembre	12 de enero de 2027	19 enero de 2027	4º

Por lo anterior, la **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, Secretaria Técnica del COCODI, sometió a votación de los integrantes de este Comité, el calendario de sesiones 2026, quienes al momento manifestaron lo siguiente:

Lic. Héctor José Contreras Mercader, Director General del SATQ y Presidente del COCODI.

A favor.

M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez, Titular de la Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública, Protección de Datos Personales y de Archivos y Coordinadora de Control Interno, así como Secretaria Técnica del COCODI.

A favor.

Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas de la Secretaría de Finanzas y Planeación y Vocal del COCODI.

A favor.

M.A.P. Dafne Karime Orozco Angelino, Directora de Administración y Vocal del COCODI.

A favor.

M.D.F. Dorotea Núñez Gualberto, Titular del Órgano Interno de Control del SATQ y Vocal del COCODI.

A favor.

M.D.F. Rita María Novelo Pinzón, Directora Estatal Jurídica y Vocal del COCODI.

A favor.

DÉCIMO CUARTO. ASUNTOS GENERALES. Respecto a este punto del orden del día, la **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, Secretaria Técnica del COCODI, solicitó a los asistentes que informen si tienen asuntos que presentar ante este Comité, para los presentes de manera colegiada manifestaron que no tienen asuntos pendientes a tratar.

DÉCIMO QUINTO. LECTURA Y APROBACIÓN DE LOS ACUERDOS TOMADOS DURANTE LA SESIÓN. En uso de la voz la **M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez**, Coordinadora de Control Interno y Secretaria Técnica del COCODI, informó al Presidente que se han agotado cada uno de los puntos del orden del día.

Acto seguido, el Presidente **Lic. Héctor José Contreras Mercader**, agradeció la participación de los integrantes del Comité y solicitó a la Secretaria Técnica que diera lectura al acta para su consecuente aprobación; sometiendo a votación de los integrantes de este Comité de Control y Desempeño Institucional, el contenido de la misma, quienes manifestaron lo siguiente:

Lic. Héctor José Contreras Mercader, Director General del SATQ y Presidente del COCODI.

A favor.

M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez, Titular de la Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública, Protección de Datos Personales y de Archivos y Coordinadora de Control Interno, así como Secretaria Técnica del COCODI.

A favor.

Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez, Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas de la Secretaría de Finanzas y Planeación y Vocal del COCODI.

A favor.

M.A.P. Dafne Karime Orozco Angelino, Directora de Administración y Vocal del COCODI.

A favor.

M.D.F. Dorotea Núñez Gualberto, Titular del Órgano Interno de Control del SATQ y Vocal del COCODI.

A favor.

M.D.F. Rita María Novelo Pinzón, Directora Estatal Jurídica y Vocal del COCODI.

A favor.

M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez, Secretaria Técnica del COCODI, informó que este Comité aprobó la Cuarta Acta de Sesión Ordinaria 2025 del COCODI.

No existiendo otro asunto que resolver, se declara formalmente clausurada la presente sesión del Comité, siendo las doce horas con cuarenta minutos del día de su inicio, levantándose al efecto la presente acta, firmando para constancia los que en ella intervinieron.

Presidente

Lic. Héctor José Contreras Mercader

Director General del Servicio de Administración
Tributaria del Estado de Quintana Roo.

Secretaria Técnica

M.D.F. Mariana Elizabeth Uh Vázquez

Titular de la Unidad de Transparencia,
Acceso a la Información Pública,
Protección de Datos Personales y de
Archivos y Coordinadora de Control
Interno del SATQ.

Vocal

M.A.P. Dafne Karime Orozco Angelino

Directora de Administración.

Vocal

M.D.F. Rita María Novelo Pinzón

Directora Estatal Jurídica.

Vocal

M.D.F. Dorotea Núñez Gualberto

Titular del Órgano Interno de Control del SATQ.

Vocal

Dr. Jesús Ricardo Ayala Ramírez

Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas de la Secretaría de Finanzas y
Planeación.