



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 2026**

**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 2026 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 tiene como atribución, entre otras, 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 2026, ante lo cual, se realizaron revisiones a pólizas de ingresos y egresos, a los estados financieros, así como a los activos inventariables, 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.

De igual forma, bajo la directriz de supervisión y revisión de los recursos públicos del Tribunal, se realizaron en los meses de julio, agosto y septiembre, 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 remitió la información relativa a los medios de verificación, así como la Cédula de Avance de cumplimiento de los objetivos y metas correspondientes al Tercer Trimestre de 2026.



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 llevó a cabo 1 proceso de entrega recepción del puesto de Titular de la Defensoría Pública Electoral, mediante el uso e implementación del sistema PERGUB; asimismo, se emitieron 3 actas de hechos 2 respecto al puesto de Secretario Auxiliar de Estudio y Cuenta y 1 respecto al puesto de Auxiliar Administrativo.



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 se requirió mediante oficio la presentación de 5 declaraciones patrimoniales, 1 en la modalidad de conclusión relativa al cargo de Jefatura de Área, así como 4 en la modalidad de inicio, 3 correspondientes al cargo de Secretario Ejecutivo personal eventual y 1 al cargo de Auxiliar Administrativo.

Al efecto, es de precisarse que una persona servidora pública al presentar su renuncia de manera inmediata presentó su declaración de conclusión, por lo que al momento de que fue presentado el aviso de baja por parte de la Dirección de Administración, la declaración de conclusión ya obraba en el Sistema de Declaraciones Patrimoniales.



ARCHIVO DOCUMENTAL

Durante el trimestre que se informa la Titular del Órgano Interno de Control participó en la cuarta sesión ordinaria del Grupo Interdisciplinario de Archivo celebrada el 26 de agosto del año en curso.



De igual forma, el 22 de septiembre de 2026 se participó en el Curso Virtual “Administración y Gestión de Riesgos”, como parte de las acciones permanentes de capacitación y profesionalización para fortalecer la gestión documental y archivística.



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, el Órgano Interno de Control llevó a cabo la radicación del expediente de investigación con el número de expediente TEQROO/OIC-DE/002/2026, mismo que a la conclusión del trimestre que se informa,

previas las diligencias de investigación respectivas, se cerró la etapa correspondiente quedando pendiente la emisión de la Resolución respectiva.

De igual forma, es de precisarse la elaboración y remisión a la Secretaria Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Quintana Roo del aviso concerniente a que durante los meses que se informan no fueron interpuestas sanciones administrativas, por lo que no fue realizada carga alguna de información en la Plataforma Digital Nacional.

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 2026, ante lo cual se realizaron las revisiones correspondientes para constatar el cumplimiento de las actividades referidas en los informes presentados.

De igual forma, se elaboraron y notificaron los requerimientos relativos a la remisión a este Órgano Interno de Control de los Informes Trimestrales correspondientes al tercer trimestre del ejercicio fiscal 2026, elaborados por las áreas administrativas y por cada servidor electoral.

COMITÉ DE ADQUISICIONES

En su carácter de Asesor, la Titular del Órgano Interno de Control, el 25 de agosto de 2026, asistió a la Sesión del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Bajas de Bienes Muebles del Tribunal.



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, las fracciones XI y XVII del artículo 75, así como 81 fracción II de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información pública del 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, tanto como Unidad Administrativa, como Autoridad Garante Estatal en materia de Transparencia.

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 mencionarse que en virtud de la solicitud que hiciere la Unidad de Informática y Documentación de este órgano jurisdiccional, se asistió a la Plática de manera virtual relacionada con la Plataforma de Interconexión con autoridades en el Juicio de Amparo celebrada el 10 de septiembre del año en curso.

COMISIÓN PERMANENTE DE CONTRALORES DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

La Titular del Órgano Interno de Control, así como personal adscrito a dicho Órgano asistieron el 21 de agosto de 2026 a la Tercera Reunión Plenaria de la Comisión Permanente de Contralores del Estado de Quintana Roo, la cual se llevó a cabo en el Municipio de Playa del Carmen. En dicha reunión se señalaron los avances del Programa Anual de Trabajo y se impartió la ponencia "Municipios 2026: La nueva fiscalización de la ASF y los retos para Quintana Roo".



INFORME DE ACTIVIDADES DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL TRIBUNAL ELECTORAL DE QUINTANA ROO RELATIVO AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2026



COMITÉ DE ÉTICA

El 21 de septiembre del año en curso se participó en la Sesión Ordinaria del Comité de Ética relativa a la continuación del análisis del *"Protocolo para la Presentación y Atención de Quejas y Denuncias ante el Comité de Ética"*.



AUTORIDAD GARANTE ESTATAL

De conformidad con el artículo 14 fracciones I, VII y XXXI del Reglamento del Órgano Interno de Control del Tribunal Electoral de Quintana Roo, este Órgano Interno de Control, en su calidad de Autoridad Garante Estatal en materia de transparencia, llevo a cabo verificaciones oficiosas al cumplimiento de las obligaciones de transparencia, que refieren los numerales del 91 al 105 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Quintana Roo respecto del Ejercicio 2025.

En tal sentido, en el mes de julio del año 2026 se emitió la aclaración del Dictamen de cumplimiento de las obligaciones de transparencia que fuere emitido el 26 de mayo de la presente anualidad correspondiente al cuarto trimestre del 2025.

Posteriormente, mediante el uso de la herramienta técnica validada por el Instituto de Transparencia para el Pueblo del Estado de Quintana Roo, en el mes de julio del año

en curso se concluyó la verificación oficiosa de las obligaciones de transparencia publicadas tanto en la Plataforma Nacional de Transparencia, como en el portal oficial de este Tribunal, correspondiente al primer trimestre del año 2026.

Derivado de lo anterior, en el mes de agosto del año se emitió el Dictamen de cumplimiento de las obligaciones de transparencia de este Tribunal Electoral de Quintana Roo, en su carácter de sujeto obligado, relativo al referido primer trimestre del ejercicio 2026.

En la misma tesitura, durante los meses de agosto a septiembre se realizó la verificación oficiosa de las obligaciones de transparencia publicadas tanto en la Plataforma Nacional de Transparencia, como en el portal oficial de este órgano jurisdiccional, correspondiente al segundo trimestre del año 2026, siendo que al efecto, el 17 de septiembre de la presente anualidad se emitió el Dictamen de cumplimiento respectivo.

Continuando con el cumplimiento de las atribuciones de este Órgano Interno de Control en materia de transparencia, la Titular de esta instancia revisora asistió a la Segunda Sesión Ordinaria del Comité del Subsistema de Transparencia del Estado de Quintana Roo, realizada el 07 de septiembre de la presente anualidad, en la cual se determinó hacer del conocimiento del Instituto de Transparencia para el Pueblo del Estado de Quintana Roo del porcentaje del índice global de cumplimiento de las obligaciones de transparencia (IGCOT) de este Tribunal, en su carácter de sujeto obligado, correspondiente al periodo comprendido del primero de octubre de 2025 al 30 de junio de 2026.

Derivado de lo anterior, el 17 de septiembre del año en curso, fue remitida la información referida con antelación.



[Handwritten signature]

Por último, es de mencionarse que el 28 de septiembre del año en curso, la Titular de este Órgano Interno de Control asistió a la Segunda Sesión Extraordinaria 2026 del Comité del Subsistema de Transparencia del Estado de Quintana Roo, en la cual, entre otros temas, se realizó la Firma de Carta de Intención por parte de las autoridades Garantes Estatales, en el marco de Día Internacional del Derecho de Acceso Universal a la Información.



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, participó en las siguientes capacitaciones:

- Diplomado en Ética y Sistema Nacional Anticorrupción, impartido por la Benemérita Universidad Autónoma de Aguascalientes, a través de la Dirección General de Difusión y Vinculación, en coordinación con la Contraloría del Estado de Aguascalientes, el cual concluyó en el mes de julio del año en curso.



INFORME DE ACTIVIDADES DEL ÓRGANO
INTERNO DE CONTROL DEL TRIBUNAL ELECTORAL
DE QUINTANA ROO RELATIVO AL PRIMER
TRIMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2026

- Conferencia el "Voto de las mujeres en México: de la lucha al ejercicio pleno", impartida el 09 de julio del año en curso por la Magistrada Presidenta de la Sala Regional Xalapa del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación.



- Curso-Taller: Formación en materia de Gobierno y Justicia Abierta para el Estado de Quintana Roo, llevado a cabo del 05 al 19 de agosto de 2026 e impartido por la Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Quintana Roo (SESAEQROO).



- Foro "Las Nuevas Masculinidades", impartido el 06 de agosto del año en curso por personal del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación (TEPJF), a través de la Dirección General de Igualdad de Derechos y Paridad de Género.



**INFORME DE ACTIVIDADES DEL ÓRGANO
INTERNO DE CONTROL DEL TRIBUNAL ELECTORAL
DE QUINTANA ROO RELATIVO AL PRIMER
TRIMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2026**

- Primer módulo del curso virtual “Redacción de Sentencias con Énfasis en Estudio de Fondo, Interpretación y Argumentación Jurídica”, celebrado el 25 de agosto del año en curso e impartido por personal de la Escuela Judicial Electoral del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación.



- Segundo módulo del curso virtual “Redacción de Sentencias con Énfasis en Estudio de Fondo, Interpretación y Argumentación Jurídica”, celebrado el 27 de agosto del año en curso e impartido por personal de la Escuela Judicial Electoral del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación.



- Curso “Sistema Integral Jurisdiccional (SIJU) para el Juicio en Línea”, celebrado el 04 de septiembre del año en curso e impartido por personal del Tribunal de Justicia Administrativa y Anticorrupción del Estado de Quintana Roo.



**INFORME DE ACTIVIDADES DEL ÓRGANO
INTERNO DE CONTROL DEL TRIBUNAL ELECTORAL
DE QUINTANA ROO RELATIVO AL PRIMER
TRIMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2026**

- Plática "Recomendaciones indispensables para prevenir el riesgo al suicidio", impartida el 08 de septiembre de 2026 por personal del Departamento de Salud Mental y Adicciones de los Servicios Estatales de Salud.



- Seminario de Auditoría Gubernamental (SAG) Nivel Avanzado 2026 organizado por la Comisión Permanente de Contralores Estados-Federación.



- Curso "La jurisprudencia y tesis en materia electoral, su integración y obligatoriedad", llevado a cabo el 17 de septiembre del año en curso e impartido por personal del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación.





**INFORME DE ACTIVIDADES DEL ÓRGANO
INTERNO DE CONTROL DEL TRIBUNAL ELECTORAL
DE QUINTANA ROO RELATIVO AL PRIMER
TRIMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2026**

- Conferencia magistral “Los Retos de la Transparencia de cara al Proceso Electoral 2027”, celebrada el 18 de septiembre de 2026 en el marco del Día Internacional de Acceso Universal a la Información.



- Conferencia Magistral “La naturaleza del sancionador: libertad de expresión y sus límites en el ejercicio democrático”, impartida el 18 de septiembre del año en curso por el Magistrado de la Sala Regional Xalapa del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación José Antonio Troncoso Ávila.



- Conferencia magistral “El Acceso a la Información como Derecho Humano”, impartida el 21 de septiembre del año en curso por Abraham Montes Magaña, Titular de la Unidad de Transparencia de la Suprema Corte de Justicia de la Nación, como parte de la Semana de la Transparencia 2026.



PARTICIPACIÓN EN ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

- El 02 de julio del año en curso la Titular del Órgano Interno de Control participó en la inauguración del lactario de este órgano jurisdiccional.



- El 28 de julio de 2026, en representación del Tribunal se recibió un reconocimiento por el destacado desempeño en las Evaluaciones de la Armonización Contable (SEvAC) correspondientes al Ejercicio Fiscal 2025.

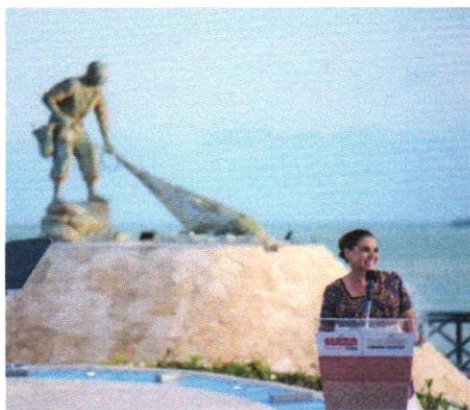


- Reunión virtual celebrada el 01 de septiembre del año en curso con personal del Tribunal de Justicia Administrativa y Anticorrupción del Estado de Quintana Roo relativa al uso del Sistema Integral Jurisdiccional (SIJU).



INFORME DE ACTIVIDADES DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL TRIBUNAL ELECTORAL DE QUINTANA ROO RELATIVO AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2026

- Cuarto Informe de Actividades de la Gobernadora del Estado, Mara Lezama Espinosa, celebrado el 06 de septiembre del año en curso.



- La Titular del Órgano Interno de Control participó el 25 de septiembre del año en curso como ponente en el Foro Estatal “Los Nuevos Retos de la Transparencia”, realizado en la Universidad Tecnológica de Tulum, en el marco de la Semana de la Transparencia 2026.





**INFORME DE ACTIVIDADES DEL ÓRGANO
INTERNO DE CONTROL DEL TRIBUNAL ELECTORAL
DE QUINTANA ROO RELATIVO AL PRIMER
TRIMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2026**

- Ceremonia de “Entrega de Reconocimientos a la Labor de Transparencia”, llevada a cabo el 29 de septiembre del año en curso, en la cual, a través del Comité del Subsistema de Transparencia del Estado de Quintana Roo este Órgano Interno de Control como Autoridad Garante, le otorgó al Tribunal Electoral de Quintana Roo un reconocimiento por el cumplimiento del 100% de sus obligaciones en materia de transparencia.



Es cuanto tengo que informar, en los términos legales y administrativos conducentes, al día 01 del mes de octubre del año 2026.

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

LCDA. ILSE BERENICE COSSÍO LUGO