



Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo



ASEQROO
FISCALIZACIÓN CON EXCELENCIA, IMPULSANDO LA RENDICIÓN DE CUENTAS

Oficio: ASEQROO/ASE/DPyNT/0265/03/2019
Asunto: Se envía Acuerdo Administrativo de Aprobación del Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones 2019.
Fecha: Chetumal, Q. Roo a 1 de Marzo de 2019

“2019, año del Respeto a los Derechos Humanos”

DIP. EMILIANO VLADIMIR RAMOS HERNÁNDEZ.
Presidente de la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la XV Legislatura del H. Congreso del Estado de Quintana Roo.
Presente.

En el marco de las atribuciones y facultades legales encomendadas a la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, Órgano Técnico del H. Congreso del Estado de Quintana Roo, el Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones, es una aportación fundamental para contribuir al fortalecimiento de la labor legislativa que desempeña la H. Legislatura.

En virtud de lo anterior, adjunto al presente envío el “Acuerdo Administrativo por el que se aprueba el Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones (PAAVI), correspondiente al año 2019 y que contempla la Fiscalización a las Cuentas Públicas del ejercicio fiscal 2018, instrumento jurídico que constituye un elemento estratégico en la planeación y programación de los recursos humanos y financieros disponibles, a efecto de que se evalúe el debido cumplimiento de las funciones de esta institución en el ejercicio propio de sus atribuciones y facultades previstas en la legislación vigente en la materia.

Sin otro particular, reitero a usted mi más alta y distinguida consideración.

Atentamente.


L.C.C. MANUEL PALACIOS HERRERA.
Auditor Superior del Estado de Quintana Roo.



C.c.p. Dip. Eduardo Martínez Arcila.- Presidente de la Gran Comisión de la XV Legislatura del H. Congreso del Estado de Quintana Roo.- Presente.
C.c.p. M.A.T. Edwin Celis Madrid.- Auditor Especial en Materia Financiera de la ASEQROO.- Edificio.
C.c.p. M. en C. Arq. Arlin Edmundo Muñoz Ancona.- Auditor Especial en Materia de Obra Pública de la ASEQROO.- Edificio.
C.c.p. M. en Aud. Francisco Flota Medrano.- Auditor Especial en Materia al Desempeño de la ASEQROO.- Edificio.
C.c.p. M. en Aud. Ma. Pilar Ayala Ramírez.- Secretaria Técnica de la ASEQROO.-Edificio.
C.c.p.- Expediente/Minutario
MPH/DPyNTE//MGOY/MPM





ASEQROO

"FISCALIZAR CON EXCELENCIA, IMPULSANDO LA RENDICIÓN DE CUENTAS"

**ACUERDO ADMINISTRATIVO POR EL QUE SE APRUEBA EL
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES
DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO,
CORRESPONDIENTE AL AÑO 2019.**



Marzo 1ero. Del 2019



Poder Legislativo del
Estado Libre y
Soberano de
Quintana Roo

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO



ASEQROO
FISCALIZAR CON EXCELENCIA, IMPULSANDO LA RENDICIÓN DE CUENTAS

ACUERDO ADMINISTRATIVO POR EL QUE SE APRUEBA EL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO, CORRESPONDIENTE AL AÑO 2019.

EL L.C.C. Manuel Palacios Herrera, Auditor Superior del Estado de Quintana Roo, en el ejercicio de las facultades que le confiere el artículo 77, párrafos primero y sexto, de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, artículos 6 fracciones I y IV, 8, 19 fracciones I y II, 86 fracciones IV y XIII, y artículo 101 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, y artículo 10 fracción II del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado.

CONSIDERANDO:

Que la Auditoría Superior del Estado es el Órgano de Fiscalización Superior de la Legislatura que tiene a su cargo la revisión y fiscalización superior de la cuenta pública, así como las auditorías al desempeño y los programas de los gobiernos estatal y municipal, y las demás funciones que expresamente le encomienden la Constitución Política del Estado de Quintana Roo, gozando de autonomía técnica y de gestión en el ejercicio de sus atribuciones para decidir sobre su organización interna, funcionamiento y resoluciones quien cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Que en el año 2015, se aprobaron cambios constitucionales que dieron origen al Sistema Nacional Anticorrupción (SNA), mismo que de conformidad con el artículo 113 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, es la instancia de coordinación entre las autoridades de todos los órdenes de gobierno competentes en la prevención, detección y sanción de responsabilidades administrativas y hechos de corrupción, así como en la fiscalización y control de los recursos públicos.

Derivado de lo anterior, en el año 2016 se aprobó la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción (LGSNA), la cual en su artículo 42 señala que los integrantes del Sistema Nacional de Fiscalización (SNF) deberán homologar los procesos, procedimientos, técnicas, criterios, estrategias, programas y normas profesionales en materia de auditoría y fiscalización.

Asimismo, el Sistema Nacional de Fiscalización aprobó las normas profesionales homologadas con las mejores prácticas internacionales aplicables a la actividad de fiscalización, las cuales serán obligatorias para todos los integrantes del mismo, y su adopción e instrumentación gradual en los programas de auditoría, contribuirá a elevar la reputación, credibilidad y habilidad de los organismos auditores en nuestro país.



Poder Legislativo del
Estado Libre y
Soberano de
Quintana Roo

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO



Que el L.C.C. Manuel Palacios Herrera, Auditor Superior del Estado de Quintana Roo, cuenta con las atribuciones establecidas en el artículo 86 fracción IV, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo en vigor, para aprobar el Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones correspondiente al año 2019, objeto del presente instrumento jurídico.

En tal virtud, la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 40, fracción II de la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción y 86 fracciones IV, VI, XIII, XVIII, XX Y XXXVI, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, en cumplimiento de lo antes expuesto, con fecha 19 de diciembre de 2016, signó el Convenio de Coordinación y Colaboración para la Fiscalización Superior del Gasto Federalizado en el Marco del Sistema Nacional de Fiscalización con la Auditoría Superior de la Federación.

Entre los objetivos del convenio en comento se tiene, el de establecer un ambiente de coordinación efectiva entre las partes, a efecto de trabajar bajo una misma visión profesional, tecnologías de información homologadas, con similares estándares, valores y capacidades éticas, con el fin de proporcionar certidumbre a los entes auditados, así como garantizar a la ciudadanía que la revisión del uso de los recursos públicos correspondientes al gasto federalizado se hará de una manera ordenada, oportuna, clara, imparcial, transparente y con una perspectiva de integridad.

La Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción establece en su artículo 46 que para el fortalecimiento del Sistema Nacional de Fiscalización, sus integrantes atenderán las directrices de coordinación de trabajo efectivo; fortalecimiento institucional; evitar duplicidades y omisiones en el trabajo de los órganos de fiscalización, en un ambiente de profesionalismo y transparencia; mayor cobertura de la fiscalización de los recursos públicos y emitir información relevante en los reportes de auditoría y fiscalización, con lenguaje sencillo y accesible, que contribuya a la toma de decisiones públicas, la mejora de la gestión gubernamental, y a que el ciudadano común conozca cómo se gasta el dinero de sus impuestos, así como la máxima publicidad en los resultados de la fiscalización.

Las facultades que la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación otorga en cuanto a la fiscalización del gasto federalizado y a la revisión de las participaciones federales, se refieren exclusivamente al campo de acción de la Auditoría Superior de la Federación; por lo tanto, lo anterior no implica que dichos universos auditables no formen parte del ámbito de trabajo de las entidades de fiscalización superior de las legislaturas locales, con especial énfasis en el gasto federalizado ejercido por los gobiernos de las entidades federativas y los municipios que no son cubiertos por la Auditoría Superior de la Federación. En este contexto, resulta relevante que



Poder Legislativo del
Estado Libre y
Soberano de
Quintana Roo

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO



la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, incluya en su Programa Anual de Auditorías Visitas e Inspecciones, correspondiente al año 2019, la revisión y fiscalización de los recursos que no fueron incluidos por la Auditoría Superior de la Federación en su Programa Anual de Auditorías conformando con esta acción un modelo de programación de auditorías que evite duplicidades y omisiones.

Por lo antes expuesto, los resultados que obtenga la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, derivados de la revisión y fiscalización de los recursos provenientes del gasto federalizado deberán hacerse del conocimiento a la Auditoría Superior de la Federación para que sea esta, la instancia que en el ámbito de las atribuciones y facultades que la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación le confiere, aplique los procedimientos resarcitorios, promueva las responsabilidades administrativas sancionatorias o de cualquier otra índole que correspondan, por ser esta materia de su exclusiva competencia.

Es así como, derivado del Convenio de Coordinación y Colaboración señalado con anterioridad y haciendo uso de las facultades que le han sido conferidas, la Auditoría Superior de la Federación incluyó en su Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2018, un total de 27 auditorías a Municipios y Gobierno del Estado de Quintana Roo, consistentes en: 8 Financieras con Enfoque de Desempeño y 19 de Cumplimiento Financiero. Lo anterior, se encuentra publicado en su portal oficial (www.asf.gob.mx).

En este contexto, resulta trascendente la emisión del presente acuerdo administrativo, fortaleciéndose con una programación más eficiente, enfocada a permitir una planeación y programación de los recursos humanos, materiales y financieros disponibles a efecto de realizar la revisión y fiscalización de las cuentas públicas, así como, las auditorías al desempeño de los programas correspondientes a las entidades fiscalizables en forma eficiente y confiable.

La selección de su cobertura en los ámbitos estatal y municipal, orientada por recursos, fondos y programas de acuerdo a metodologías derivadas de la adopción de las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, permite un mayor y más eficiente alcance en los procesos de revisión y fiscalización superior de la cuenta pública, así como de las auditorías de desempeño que realizará la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo.

El Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones (PAAVI) comprende un total de 222 auditorías que se describen en el listado que se adjunta como Anexo 1 y que consta de 26 fojas útiles formando parte integral de este acuerdo administrativo.

3



Poder Legislativo del
Estado Libre y
Soberano de
Quintana Roo

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO



ASEQROO
FISCALIDAD CON EXCELENCIA, IMPULSANDO LA RENDICIÓN DE CUENTA

El resumen de las auditorías enlistadas en el anexo 1, resulta en la programación de:

AUDITORÍAS PROGRAMADAS (PAAVI 2019) CUENTA PÚBLICA 2018

TIPO DE AUDITORIA	CANTIDAD
Auditoría de Cumplimiento Financiero	168
Auditorías de Inversiones Físicas	22
Auditorías al Desempeño	32
Total de auditorías programadas:	222

En virtud de lo anteriormente expuesto y fundado, el suscrito Auditor Superior del Estado, expide el presente acuerdo que contiene el acuerdo administrativo por el que se emite el Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones (PAAVI) de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, correspondiente al año 2019, en los términos que a continuación se describen:

ACUERDO ADMINISTRATIVO POR EL QUE SE EMITE EL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI), DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO, CORRESPONDIENTE AL AÑO 2019:

De conformidad a lo anteriormente considerado y expuesto, se tiene a bien emitir el siguiente acuerdo:

PRIMERO.- Se aprueba el Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones (PAAVI), de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, correspondiente al año 2019, el cual comprende la fiscalización de la cuenta pública del ejercicio fiscal 2018 de las entidades fiscalizables, orientada por recursos, fondos y programas previstos, que como anexo 1 consta de 26 fojas útiles y que se integra al presente acuerdo administrativo.

4



Poder Legislativo del
Estado Libre y
Soberano de
Quintana Roo

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO



ASEQROO
TISCALDA CONEXCELENCIA, IMPULSANDO LA FIDUCIA EN EL GOBIERNO

SEGUNDO.- El Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones (PAAVI), puede ser modificado una vez que sea entregada la cuenta pública y si durante la ejecución de las revisiones existiera o hubiera un hallazgo o hecho relevante que diera origen a una nueva auditoría.

TERCERO.- Comuníquese mediante oficio el presente Acuerdo Administrativo a las partes interesadas que correspondan.

CUARTO.- Publíquese el presente Acuerdo Administrativo en el Portal Web de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo.

ASI LO ACORDÓ Y FIRMA EL AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO, EL L.C.C. MANUEL PALACIOS HERRERA, EN LA CIUDAD DE CHETUMAL, QUINTANA ROO, EL DÍA PRIMERO DEL MES DE MARZO DEL AÑO DOS MIL DIECINUEVE.

ATENTAMENTE:

EL AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

L.C.C. MANUEL PALACIOS HERRERA



5



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
Poderes			
1	H. Poder Legislativo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-001
2	H. Poder Legislativo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-002
3	H. Poder Judicial	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-003
4	H. Poder Judicial	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-004
5	H. Poder Judicial	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con recursos propios.	AEMOP-DFMOP-A-GOB-RP-141
6	H. Poder Judicial	Auditoría de Desempeño al "Avance y desarrollo de las acciones del Programa para la Impartición de Justicia del Poder Judicial"	AEMD-DFMD-A-GOB-191
Poder Ejecutivo			
7	Secretaría de Gobierno	Auditoría al Desempeño al "Análisis y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores de la Secretaría de Gobierno".	AEMD-DFMD-C-GOB-207
8	Secretaría de Gobierno	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos Obtenidos y Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-005



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
9	Secretaría de Turismo	Auditoría al Desempeño al "Análisis y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores de la Secretaría de Turismo.	AEMD-DFMD-C-GOB-204
10	Secretaría de Turismo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-006
11	Secretaría de Turismo	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales.	AEMOP-DFMOP-B-GOB-RE-143
12	Oficialía Mayor	Auditoría al Desempeño al "Análisis y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores de la Oficialía Mayor".	AEMD-DFMD-C-GOB-203
13	Oficialía Mayor	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-007
14	Secretaría de Obras Públicas	Auditoría al Desempeño al "Análisis y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores de la Secretaría de Obras Públicas".	AEMD-DFMD-C-GOB-206
15	Secretaría de Obras Públicas	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-008
16	Secretaría de Obras Públicas	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales.	AEMOP-DFMOP-A-GOB-RE-145
17	Secretaría de Finanzas y Planeación	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos Recaudados, Obtenidos, Captados y Administrados.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-009



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
18	Secretaría de Finanzas y Planeación	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.	AEMF-DFMF-B-GOB-FIN-010
19	Secretaría de Finanzas y Planeación	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-011
20	Secretaría de Finanzas y Planeación	Auditoría al Desempeño al "Análisis y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores de la Secretaría de Finanzas y Planeación".	AEMD-DFMD-A-GOB-192
21	Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-012
22	Secretaría de Desarrollo Social	Auditoría al Desempeño al "Análisis y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores de la Secretaría de Desarrollo Social".	AEMD-DFMD-C-GOB-205
23	Secretaría de Desarrollo Social	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-013
24	Secretaría de Desarrollo Social	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales.	AEMOP-DFMOP-A-GOB-RE-144
25	Secretaría de Desarrollo Territorial Urbano Sustentable	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos Obtenidos y Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-014
26	Secretaría de Desarrollo Territorial Urbano Sustentable	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales.	AEMOP-DFMOP-A-GOB-RE-142



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
27	Secretaría de Desarrollo Económico	Auditoría al Desempeño al "Análisis y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores de la Secretaría de Desarrollo Económico".	AEMD-DFMD-C-GOB-208
28	Secretaría de Desarrollo Económico	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-015
29	Secretaría del Trabajo y Previsión Social	Auditoría al Desempeño al "Análisis y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores de la Secretaría del Trabajo y Previsión Social".	AEMD-DFMD-C-GOB-209
30	Secretaría del Trabajo y Previsión Social	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-016
31	Secretaría de Ecología y Medio Ambiente	Auditoría al Desempeño al "Análisis y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores de la Secretaría de Ecología y Medio Ambiente".	AEMD-DFMD-C-GOB-210
32	Secretaría de Ecología y Medio Ambiente	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos Obtenidos y Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-017
33	Secretaría de Seguridad Pública	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos Obtenidos y Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-018
34	Secretaría de Educación de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-019



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
35	Secretaría de Salud	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-020
Órganos Desconcentrados del Poder Ejecutivo			
36	Coordinación General de Comunicación	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-023
37	Consejería Jurídica del Poder Ejecutivo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-021
38	Despacho del Ejecutivo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.	AEMF-DFMF-B-GOB-EST-022
Municipios			
39	Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-025
40	Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-024
41	Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.	AEMF-DFMF-A-GOB-FIN-026
42	Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Desempeño al "Análisis y revisión del Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021".	AEMD-DFMD-B-GOB-213
43	Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Propios.	AEMOP-DFMOP-B-GOB-RP-146



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
44	Municipio de Solidaridad	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Propios.	AEMOP-DFMOP-B-GOB-RP-147
45	Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-027
46	Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-028
47	Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.	AEMF-DFMF-A-GOB-FIN-029
48	Municipio de Solidaridad	Auditoría de Desempeño al "Análisis y revisión del Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021".	AEMD-DFMD-C-GOB-198
49	Municipio de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-030
50	Municipio de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-031
51	Municipio de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.	AEMF-DFMF-A-GOB-FIN-032
52	Municipio de Cozumel	Auditoría al Desempeño al "Análisis y revisión del Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021".	AEMD-DFMD-B-GOB-215
53	Municipio de Cozumel	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Propios.	AEMOP-DFMOP-B-GOB-RP-148



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
54	Municipio de Tulum	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Propios.	AEMOP-DFMOP-A-GOB-RP-153
55	Municipio de Tulum	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-034
56	Municipio de Tulum	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-033
57	Municipio de Tulum	Auditoría al Desempeño al "Análisis y revisión del Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021".	AEMD-DFMD-B-GOB-216
58	Municipio de Tulum	Auditoría al Desempeño a las acciones, programas y procesos en materia de catastro municipal.	AEMD-DFMD-B-GOB-220
59	Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Propios.	AEMOP-DFMOP-B-GOB-RP-149
60	Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-035
61	Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-036
62	Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamiento, Otras Obligaciones y Empréstitos.	AEMF-DFMF-A-GOB-FIN-037
63	Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Desempeño al "Análisis y revisión del Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021".	AEMD-DFMD-C-GOB-199



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
64	Municipio de Puerto Morelos	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Propios.	AEMOP-DFMOP-B-GOB-RP-150
65	Municipio de Puerto Morelos	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-038
66	Municipio de Puerto Morelos	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-039
67	Municipio de Puerto Morelos	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.	AEMF-DFMF-A-GOB-FIN-040
68	Municipio de Puerto Morelos	Auditoría al Desempeño al "Análisis y revisión del Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021".	AEMD-DFMD-B-GOB-214
69	Municipio de Puerto Morelos	Auditoría al Desempeño a las acciones, programas y procesos en materia de catastro municipal.	AEMD-DFMD-B-GOB-221
70	Municipio de Lázaro Cárdenas	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-042
71	Municipio de Lázaro Cárdenas	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-041
72	Municipio de Lázaro Cárdenas	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.	AEMF-DFMF-A-GOB-FIN-043



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
73	Municipio de Lázaro Cárdenas	Auditoría al Desempeño a las acciones, programas y procesos en materia de catastro municipal.	AEMD-DFMD-B-GOB-222
74	Municipio de Lázaro Cárdenas	Auditoría de Desempeño "Análisis y revisión del Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021".	AEMD-DFMD-C-GOB-201
75	Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-044
76	Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-045
77	Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.	AEMF-DFMF-A-GOB-FIN-046
78	Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Desempeño al "Análisis y revisión de las matrices de indicadores para resultados de los programas presupuestarios municipales".	AEMD-DFMD-B-GOB-211
79	Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría al Desempeño al "Análisis y revisión del Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021".	AEMD-DFMD-C-GOB-200
80	Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría al Desempeño a las acciones, programas y procesos en materia de catastro municipal.	AEMD-DFMD-B-GOB-219
81	Municipio Othón P. Blanco	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Propios.	AEMOP-DFMOP-A-GOB-RP-151



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
82	Municipio de Felipe Carrillo Puerto	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-048
83	Municipio de Felipe Carrillo Puerto	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-047
84	Municipio de Felipe Carrillo Puerto	Auditoría de Cumplimiento financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.	AEMF-DFMF-A-GOB-FIN-049
85	Municipio de Felipe Carrillo Puerto	Auditoría al Desempeño "Análisis y revisión del Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021"	AEMD-DFMD-B-GOB-217
86	Municipio de Bacalar	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-050
87	Municipio de Bacalar	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-051
88	Municipio de Bacalar	Auditoría de Desempeño al "Análisis y revisión de las matrices de indicadores para resultados de los programas presupuestarios municipales".	AEMD-DFMD-B-GOB-212
89	Municipio de Bacalar	Auditoría de Desempeño al "Análisis y revisión del Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021".	AEMD-DFMD-C-GOB-202
90	Municipio de Bacalar	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Propios.	AEMOP-DFMOP-A-GOB-RP-152



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
91	Municipio de José María Morelos	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-053
92	Municipio de José María Morelos	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-052
93	Municipio de José María Morelos	Auditoría de Cumplimiento financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.	AEMF-DFMF-A-GOB-FIN-054
94	Municipio de José María Morelos	Auditoría al Desempeño al "Análisis y Revisión del Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021".	AEMD-DFMD-B-GOB-218
Entidades Paraestatales			
95	Servicios Educativos de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-101
96	Servicios Educativos de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-102
97	Servicios Educativos de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño al "Análisis y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores a los Servicios Educativos de Quintana Roo".	AEMD-DFMD-A-GOB-193
98	Servicios Estatales de Salud	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-067
99	Servicios Estatales de Salud	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-068



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
100	Servicios Estatales de Salud	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales.	AEMOP-DFMOP-B-GOB-RE-154
101	Servicios Estatales de Salud	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios.	AEMOP-DFMOP-B-GOB-IP-155
102	Servicios Estatales de Salud	Auditoría de Desempeño al "Análisis y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores a los Servicios Estatales de Salud".	AEMD-DFMD-A-GOB-194
103	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-C-GOB-069
104	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-070
105	Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-103
106	Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-104
107	Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales.	AEMOP-DFMOP-A-GOB-RE-156
108	Instituto Quintanarroense de la Mujer	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-071



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
109	Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-072
110	Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-073
111	Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-074
112	Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-075
113	Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño a los programas presupuestarios "Infraestructura Física Educativa de Calidad y Certificación de la Infraestructura Física Educativa".	AEMD-DFMD-A-GOB-195
114	Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo	Auditoría de cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-077
115	Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-076
116	Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-105



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
117	Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-106
118	Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Gasto Corriente.	AEMOP-DFMOP-B-GOB-GC-157
119	Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales.	AEMOP-DFMOP-B-GOB-RE-158
120	Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero a los pagos de amortizaciones e intereses de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-107
121	Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño a los "Programas y acciones que garanticen el suministro de agua de calidad a la población".	AEMD-DFMD-A-GOB-196
122	Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-108
123	Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-109
124	Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios.	AEMOP-DFMOP-A-GOB-IP-159



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
125	Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF.DFMF-C-GOB-EST-078
126	Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-110
127	Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-111
128	Centro de Estudio de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos"	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-112
129	Centro de Estudio de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos"	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-113
130	Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-114
131	Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-115
132	Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios.	AEMOP-DFMOP-B-GOB-IP-160
133	Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-116



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
134	Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-117
135	Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-079
136	Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-080
137	Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas..	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-081
138	Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-118
139	Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-119
140	Universidad Tecnológica de Cancún	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-120
141	Universidad Tecnológica de Cancún	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-121
142	Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-122
143	Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-123



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
144	Universidad de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-124
145	Universidad de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-125
146	Universidad del Caribe	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-126
147	Universidad del Caribe	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-127
148	Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-190
149	Universidad Intercultural Maya del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-128
150	Universidad Intercultural Maya del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-129
151	Universidad Politécnica de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-130
152	Universidad Politécnica de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-131
153	Universidad Tecnológica de Chetumal	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-132



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
154	Universidad Tecnológica de Chetumal	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-133
155	Universidad Politécnica de Bacalar	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-134
156	Universidad Politécnica de Bacalar	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-135
157	Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-189
158	Régimen Estatal de Protección Social en Salud de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF.DFMF-C-GOB-EST-082
159	Instituto de la Cultura y las Artes de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF.DFMF-C-GOB-EST-083
160	Instituto de la Cultura y las Artes de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-084
161	Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V.	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-085
162	Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V.	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-086
163	Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Propios.	AEMOP-DFMOP-A-GOB-RP-161



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
164	Procesadora de Carnes la Alianza S.A. de C.V.	Auditoría de Cumplimiento Financiero por Proceso de Liquidación.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-087
165	VIP Servicios Aéreos Ejecutivos S.A. de C.V.	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-088
166	VIP Servicios Aéreos Ejecutivos S.A. de C.V.	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-089
167	Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	Auditoría de Cumplimiento Financiero por Proceso de Liquidación.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-090
168	Instituto para el Desarrollo del Pueblo Maya y las Comunidades Indígenas del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-091
169	Consejo de Promoción Turística de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-093
170	Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-188
171	Instituto Quintanarroense de la Juventud	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-136
172	Instituto Quintanarroense de la Juventud	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-137



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
173	Instituto de Movilidad de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiera de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-092
Entidades Paramunicipales			
174	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-055
175	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-056
176	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-057
177	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-058
178	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-059
179	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-060
180	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-061



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
181	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-062
182	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-063
183	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-064
184	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum	Auditoría de Cumplimiento financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-065
185	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-A-GOB-IP-066
186	Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-IP-163
187	Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez, Q.Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-IP-164
188	Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-IP-165



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
189	Instituto de Planeación para el Desarrollo Urbano del Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-IP-166
190	Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación del Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-IP-167
191	Instituto del Deporte del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-IP-168
192	Instituto de la Juventud del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-IP-169
193	Instituto Municipal de la Cultura y las Artes de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas..	AEMF-DFMF-E-GOB-IP-173
194	Operadora y Administradora de Bienes Municipales S.A. de C.V.	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas..	AEMF-DFMF-E-GOB-IP-170
195	Operadora y Administradora de Bienes Municipales S.A. de C.V.	Auditoría de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Propios.	AEMOP-DFMOP-A-GOB-RP-162
196	Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-IP-171



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
197	Instituto de las Mujeres del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-IP-172
198	Instituto del Deporte y Recreación del Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas..	AEMF-DFMF-E-GOB-IP-174
199	Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas..	AEMF-DFMF-E-GOB-IP-175
Fideicomisos			
200	Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-094
201	Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-095
202	Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-096
203	Fideicomiso Fondo de Apoyo al Programa Especial de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-138



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI)
CUENTA PUBLICA 2018
ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
204	Fideicomiso Programa de Tecnologías Educativas y de la Información para el Magisterio de Educación Básica del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-139
205	Fideicomiso Programa Nacional de Becas de Educación para el Estado de Quintana Roo "PRONABES-QUINTANA ROO"	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-D-GOB-EST-140
206	Fideicomiso Fondo Mixto CONACYT - Gobierno del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-097
207	Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-098
208	Fondo de Fomento para el Desarrollo Rural del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-099
209	Fondo de Garantía Líquida o Fuente Alternativa de Pago del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-C-GOB-EST-100
Órganos Autónomos			
210	Instituto Electoral de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-176



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
211	Instituto Electoral de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-177
212	Instituto Electoral de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño al "Desarrollo y resultado de las acciones implementadas en materia de cultura política democrática del Instituto Electoral de Quintana Roo".	AEMD-DFMD-A-GOB-197
213	Comisión de Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-178
214	Comisión de Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-179
215	Tribunal Electoral de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-180
216	Tribunal Electoral de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-181
217	Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-182
218	Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-183
219	Fiscalía General del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.	AEMF-DMF-E-GOB-EST-184



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI) CUENTA PUBLICA 2018 ANEXO 1

No.	Entidad	Nombre de la Auditoría	Número de Auditoría
220	Fiscalía General del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-185
221	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-186
222	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.	AEMF-DFMF-E-GOB-EST-187



X

[Handwritten signature]