



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 2020.

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 a 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, resoluciones y cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Que, de conformidad con el artículo 113 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el Sistema Nacional Anticorrupción (SNA) 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.

Que, como lo señala el artículo 42 de la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción (LGSNA), 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, en este tenor la Auditoría Superior del Estado como miembro integrante del Sistema ha adoptado e instrumentado las mismas, en los programas de



Poder Legislativo del
Estado Libre y
Soberano de
Quintana Roo

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO



ASEQROO
FISCALIZAR CON EXCELENCIA, IMPULSANDO LA RENDICIÓN DE CUENTAS

auditoría, contribuyendo a elevar la reputación, credibilidad y habilidad de los organismos auditores en nuestro país.

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 2020, 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, con 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.

Por otra parte, 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.

Así mismo la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación otorga a la Auditoría Superior de la Federación facultados con respecto a la fiscalización del gasto federalizado y a la revisión de las participaciones federales, sin embargo, lo anterior, no implica que dichos



Poder Legislativo del
Estado Libre y
Soberano de
Quintana Roo

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO



ASEQROO
FISCALIZAR CON EXCELENCIA, IMPULSANDO LA RENDICIÓN DE CUENTAS

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 la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, incluya en su Programa Anual de Auditorías Visitas e Inspecciones, correspondiente al año 2020, 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.

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 245 auditorías que se describen en el listado que se adjunta como anexo 1 y que consta de 20 fojas útiles formando parte integral de este acuerdo administrativo.



Poder Legislativo del
Estado Libre y
Soberano de
Quintana Roo

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO



ASEQROO
FISCALIZAR CON EXCELENCIA, IMPULSANDO LA RENDICIÓN DE CUENTAS

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

AUDITORÍAS PROGRAMADAS (PAAVI 2020) CUENTA PÚBLICA 2019

TIPO DE AUDITORIA	CANTIDAD
Auditoría de Cumplimiento Financiero	170
Auditorías de Inversiones Físicas	46
Auditorías al Desempeño	29
Total de auditorías programadas:	245

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 2020, 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 2020:

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 2020, el cual comprende la fiscalización de la cuenta pública del ejercicio fiscal 2019 de las 102 entidades fiscalizables del Estado, orientada por recursos, fondos y programas previstos, que como anexo 1 consta de 20 fojas útiles y que se integra al presente acuerdo administrativo.



Poder Legislativo del
Estado Libre y
Soberano de
Quintana Roo

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO



ASEQROO
FISCALIZAR CON EXCELENCIA, IMPULSANDO LA RENDICION DE CUENTAS

SEGUNDO.- El Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones (PAAVI), puede ser modificado una vez que sea entregada la cuenta pública y sí 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.

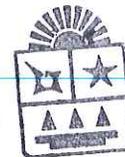
CUARTO. - Publíquese el presente Acuerdo Administrativo en el Portal Web de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo.

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, A LOS CATORCE DÍAS DEL MES DE FEBRERO DEL AÑO DOS MIL VEINTE.

ATENTAMENTE:

EL AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

L.C.C. MANUEL PALACIOS HERRERA



ESTADO DE QUINTANA ROO
PODER LEGISLATIVO
AUDITORIA SUPERIOR
DEL ESTADO



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019



ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
Poderes			
1	19-AEMF-B-GOB-001-001	H. Poder Ejecutivo (Secretaría de Finanzas y Planeación)	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.
2	19-AEMF-B-GOB-001-002	H. Poder Ejecutivo (Secretaría de Finanzas y Planeación)	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.
3	19-AEMF-B-GOB-001-003	H. Poder Ejecutivo (Secretaría de Finanzas y Planeación)	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos Recaudados, Obtenidos, Captados y Administrados
4	19-AEMF-B-GOB-002-004	H. Poder Judicial	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
5	19-AEMF-B-GOB-002-005	H. Poder Judicial	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
6	19-AEMF-B-GOB-003-006	H. Poder Legislativo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
7	19-AEMF-B-GOB-003-007	H. Poder Legislativo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
Dependencias			
8	19-AEMF-B-GOB-004-008	Consejería Jurídica del Poder Ejecutivo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.
9	19-AEMF-B-GOB-005-009	Oficialía Mayor	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.
10	19-AEMF-B-GOB-006-010	Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.
11	19-AEMD-C-GOB-006-011	Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca	Auditoría de Desempeño a los Programas Presupuestarios, análisis de Matriz de Indicadores de Resultados y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores.
12	19-AEMF-B-GOB-007-012	Secretaría de Desarrollo Económico	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.
13	19-AEMF-B-GOB-008-013	Secretaría de Desarrollo Social	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
14	19-AEMD-A-GOB-008-014	Secretaría de Desarrollo Social	Auditoría de Desempeño a las acciones, programas y protocolos implementados en cumplimiento a la Declaratoria de Alerta de Violencia de Género contra las Mujeres para el Estado de Quintana Roo.
15	19-AEMOP-A-GOB-008-015	Secretaría de Desarrollo Social	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales
16	19-AEMF-B-GOB-009-016	Secretaría de Desarrollo Territorial Urbano Sustentable	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos Obtenidos y Egresos Ejercidos.
17	19-AEMD-C-GOB-009-017	Secretaría de Desarrollo Territorial Urbano Sustentable	Auditoría de Desempeño a los Programas Presupuestarios, análisis de Matriz de Indicadores de Resultados y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores.
18	19-AEMOP-B-GOB-009-018	Secretaría de Desarrollo Territorial Urbano Sustentable	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales
19	19-AEMF-B-GOB-010-019	Secretaría de Ecología y Medio Ambiente	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos Obtenidos y Egresos Ejercidos.
20	19-AEMF-B-GOB-011-020	Secretaría de Educación	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.
21	19-AEMD-A-GOB-011-021	Secretaría de Educación	Auditoría de Desempeño a las acciones, programas y protocolos implementados en cumplimiento a la Declaratoria de Alerta de Violencia de Género contra las Mujeres para el Estado de Quintana Roo.
22	19-AEMF-B-GOB-012-022	Secretaría de Gobierno	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos Obtenidos y Egresos Ejercidos.
23	19-AEMD-A-GOB-012-023	Secretaría de Gobierno	Auditoría de Desempeño a las acciones, programas y protocolos implementados en cumplimiento a la Declaratoria de Alerta de Violencia de Género contra las Mujeres para el Estado de Quintana Roo.
24	19-AEMF-B-GOB-013-024	Secretaría de la Contraloría	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
25	19-AEMF-B-GOB-014-025	Secretaría de Obras Públicas	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.
26	19-AEMOP-A-GOB-014-026	Secretaría de Obras Públicas	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales
27	19-AEMF-B-GOB-015-027	Secretaría de Salud	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.
28	19-AEMD-A-GOB-015-028	Secretaría de Salud	Auditoría de Desempeño a las acciones, programas y protocolos implementados en cumplimiento a la Declaratoria de Alerta de Violencia de Género contra las Mujeres para el Estado de Quintana Roo.
29	19-AEMOP-B-GOB-015-029	Secretaría de Salud	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
30	19-AEMOP-B-GOB-015-030	Secretaría de Salud	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales
31	19-AEMF-B-GOB-016-031	Secretaría de Seguridad Pública	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos Obtenidos y Egresos Ejercidos.
32	19-AEMD-C-GOB-016-032	Secretaría de Seguridad Pública	Auditoría de Desempeño a los Programas Presupuestarios, análisis de Matriz de Indicadores de Resultados y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores.
33	19-AEMF-B-GOB-017-033	Secretaría de Trabajo y Previsión Social	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.
34	19-AEMF-B-GOB-018-034	Secretaría de Turismo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.
35	19-AEMOP-A-GOB-018-035	Secretaría de Turismo	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
36	19-AEMOP-A-GOB-018-036	Secretaría de Turismo	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales
Órganos Administrativos Desconcentrados			
37	19-AEMF-B-GOB-019-037	Coordinación General de Comunicación	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
38	19-AEMF-B-GOB-020-038	Despacho del Gobernador	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.
Organismos Descentralizados de la Administración Pública Estatal			
39	19-AEMF-C-GOB-021-039	Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
40	19-AEMF-C-GOB-021-040	Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
41	19-AEMOP-B-GOB-021-041	Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
42	19-AEMF-D-GOB-022-042	Centro de Estudio de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos"	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
43	19-AEMF-D-GOB-022-043	Centro de Estudio de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos"	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
44	19-AEMF-E-GOB-023-044	Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
45	19-AEMF-E-GOB-023-045	Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
46	19-AEMF-D-GOB-024-046	Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
47	19-AEMF-D-GOB-024-047	Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
48	19-AEMD-A-GOB-024-048	Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño a los objetivos, metas e indicadores y Matriz de Resultados.
49	19-AEMF-E-GOB-025-049	Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
50	19-AEMF-E-GOB-025-050	Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
51	19-AEMD-A-GOB-025-051	Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño a los objetivos, metas e indicadores y Matriz de Resultados.
52	19-AEMOP-B-GOB-025-052	Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
53	19-AEMF-C-GOB-026-053	Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
54	19-AEMF-C-GOB-026-054	Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
55	19-AEMD-A-GOB-026-055	Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño al proceso de comercialización del agua.
56	19-AEMOP-A-GOB-026-056	Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
57	19-AEMOP-A-GOB-026-057	Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales
58	19-AEMF-D-GOB-027-058	Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
59	19-AEMD-C-GOB-027-059	Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño a las acciones, programas y protocolos implementados en cumplimiento a la Declaratoria de Alerta de Violencia de Género contra las Mujeres para el Estado de Quintana Roo.
60	19-AEMF-E-GOB-028-060	Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
61	19-AEMF-E-GOB-028-061	Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
62	19-AEMOP-A-GOB-028-062	Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Estatales
63	19-AEMF-C-GOB-029-063	Consejo de Promoción Turística de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
64	19-AEMF-D-GOB-030-064	Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
65	19-AEMF-D-GOB-031-065	Fundación de Parques y Museos de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
66	19-AEMF-D-GOB-031-066	Fundación de Parques y Museos de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
67	19-AEMOP-A-GOB-031-067	Fundación de Parques y Museos de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
68	19-AEMF-C-GOB-032-068	Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
69	19-AEMF-C-GOB-032-069	Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
70	19-AEMD-A-GOB-032-070	Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño a los objetivos, metas e indicadores y Matriz de Resultados.
71	19-AEMF-C-GOB-033-071	Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
72	19-AEMF-C-GOB-033-072	Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
73	19-AEMF-C-GOB-034-073	Instituto de la Cultura y las Artes de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
74	19-AEMF-C-GOB-034-074	Instituto de la Cultura y las Artes de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
75	19-AEMF-E-GOB-035-075	Instituto de Movilidad del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
76	19-AEMF-E-GOB-035-076	Instituto de Movilidad del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
77	19-AEMF-C-GOB-036-077	Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
78	19-AEMF-C-GOB-036-078	Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
79	19-AEMF-C-GOB-037-079	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.
80	19-AEMF-C-GOB-038-080	Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
81	19-AEMF-C-GOB-038-081	Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
82	19-AEMF-D-GOB-039-082	Instituto Quintanarroense de la Juventud del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
83	19-AEMF-D-GOB-039-083	Instituto Quintanarroense de la Juventud del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
84	19-AEMF-C-GOB-040-084	Instituto Quintanarroense de la Mujer	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
85	19-AEMD-A-GOB-040-085	Instituto Quintanarroense de la Mujer	Auditoría de Desempeño a las acciones, programas y protocolos implementados en cumplimiento a la Declaratoria de Alerta de Violencia de Género contra las Mujeres para el Estado de Quintana Roo.
86	19-AEMF-E-GOB-041-086	Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
87	19-AEMF-E-GOB-041-087	Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
88	19-AEMF-C-GOB-042-088	Régimen Estatal de Protección Social en Salud de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
89	19-AEMF-C-GOB-042-089	Régimen Estatal de Protección Social en Salud de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
90	19-AEMF-D-GOB-043-090	Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
91	19-AEMF-D-GOB-044-091	Servicios Educativos de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
92	19-AEMF-D-GOB-044-092	Servicios Educativos de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
93	19-AEMF-C-GOB-045-093	Servicios Estatales de Salud	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
94	19-AEMF-C-GOB-045-094	Servicios Estatales de Salud	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
95	19-AEMF-C-GOB-046-095	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
96	19-AEMF-C-GOB-046-096	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
97	19-AEMF-C-GOB-047-097	Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
98	19-AEMF-C-GOB-047-098	Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
99	19-AEMD-A-GOB-047-099	Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	Auditoría de Desempeño a las acciones, programas y protocolos implementados en cumplimiento a la Declaratoria de Alerta de Violencia de Género contra las Mujeres para el Estado de Quintana Roo.
100	19-AEMF-D-GOB-048-100	Universidad de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
101	19-AEMF-D-GOB-048-101	Universidad de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
102	19-AEMF-D-GOB-049-102	Universidad del Caribe	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
103	19-AEMF-D-GOB-049-103	Universidad del Caribe	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
104	19-AEMF-D-GOB-050-104	Universidad Intercultural Maya del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
105	19-AEMF-D-GOB-050-105	Universidad Intercultural Maya del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
106	19-AEMF-D-GOB-051-106	Universidad Politécnica de Bacalar	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
107	19-AEMF-D-GOB-051-107	Universidad Politécnica de Bacalar	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
108	19-AEMF-D-GOB-052-108	Universidad Politécnica de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
109	19-AEMF-D-GOB-052-109	Universidad Politécnica de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
110	19-AEMF-D-GOB-053-110	Universidad Tecnológica de Cancún	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
111	19-AEMF-D-GOB-053-111	Universidad Tecnológica de Cancún	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
112	19-AEMF-D-GOB-054-112	Universidad Tecnológica de Chetumal	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
113	19-AEMF-D-GOB-054-113	Universidad Tecnológica de Chetumal	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
114	19-AEMF-D-GOB-055-114	Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
115	19-AEMF-D-GOB-055-115	Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
Empresas de Participación Estatal Mayoritaria			
116	19-AEMF-C-GOB-056-116	Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V.	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
117	19-AEMF-C-GOB-056-117	Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V.	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
118	19-AEMOP-A-GOB-056-118	Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V.	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
119	19-AEMF-C-GOB-057-119	VIP Servicios Aéreos Ejecutivos S.A. de C.V.	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
120	19-AEMF-C-GOB-057-120	VIP Servicios Aéreos Ejecutivos S.A. de C.V.	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
Fideicomisos Públicos Estatales			



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
121	19-AEMF-D-GOB-058-121	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.
122	19-AEMF-C-GOB-059-122	Fideicomiso Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
123	19-AEMF-D-GOB-060-123	Fideicomiso para la Operación del 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.
124	19-AEMF-C-GOB-061-124	Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
125	19-AEMF-C-GOB-062-125	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.
126	19-AEMF-C-GOB-063-126	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.
127	19-AEMF-D-GOB-108-127	Fideicomiso del Programa Nacional de Becas de Educación Superior Manutención	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
Órganos Autónomos			
128	19-AEMF-E-GOB-064-128	Comisión de Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
129	19-AEMF-E-GOB-064-129	Comisión de Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
130	19-AEMF-E-GOB-065-130	Fiscalía General del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
131	19-AEMF-E-GOB-065-131	Fiscalía General del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
132	19-AEMD-C-GOB-065-132	Fiscalía General del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño a los Programas Presupuestarios, análisis de Matriz de Indicadores de Resultados y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores.
133	19-AEMD-C-GOB-065-133	Fiscalía General del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño a las acciones implementadas en cumplimiento a la Declaratoria de Alerta de Violencia de Género contra las Mujeres para el Estado de Quintana Roo, proyecto: "Implementación de una unidad de análisis y contexto para la atención de delitos cometidos contra las mujeres".
134	19-AEMD-C-GOB-065-134	Fiscalía General del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño a las acciones implementadas en cumplimiento a la Declaratoria de Alerta de Violencia de Género contra las Mujeres para el Estado de Quintana Roo, proyecto: "Grupo especializado de análisis para la revisión de expedientes y carpetas de investigación relacionados con los delitos de feminicidio, homicidio doloso y delitos sexuales en contra de mujeres".
135	19-AEMF-E-GOB-066-135	Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
136	19-AEMF-E-GOB-066-136	Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
137	19-AEMD-C-GOB-066-137	Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño a los Programas Presupuestarios, análisis de Matriz de Indicadores de Resultados y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores.
138	19-AEMF-E-GOB-067-138	Instituto Electoral de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
139	19-AEMF-E-GOB-067-139	Instituto Electoral de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
140	19-AEMF-E-GOB-068-140	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
141	19-AEMF-E-GOB-068-141	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
142	19-AEMD-C-GOB-068-142	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño a los Programas Presupuestarios, análisis de Matriz de Indicadores de Resultados y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores.
143	19-AEMOP-B-GOB-068-143	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
144	19-AEMF-E-GOB-069-144	Tribunal Electoral de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
145	19-AEMF-E-GOB-069-145	Tribunal Electoral de Quintana Roo	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
146	19-AEMD-C-GOB-069-146	Tribunal Electoral de Quintana Roo	Auditoría de Desempeño a los Programas Presupuestarios, análisis de Matriz de Indicadores de Resultados y revisión del cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores.
Municipios			
147	19-AEMF-A-GOB-070-147	Municipio de Bacalar	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
148	19-AEMF-A-GOB-070-148	Municipio de Bacalar	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
149	19-AEMD-B-GOB-070-149	Municipio de Bacalar	Auditoría de Desempeño a las acciones, programas y procesos en materia de Catastro Municipal.
150	19-AEMOP-B-GOB-070-150	Municipio de Bacalar	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
151	19-AEMOP-B-GOB-070-151	Municipio de Bacalar	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
152	19-AEMOP-B-GOB-070-152	Municipio de Bacalar	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal
153	19-AEMF-A-GOB-071-153	Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.
154	19-AEMF-A-GOB-071-154	Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
155	19-AEMF-A-GOB-071-155	Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
156	19-AEMD-B-GOB-071-156	Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Desempeño a los Programas Presupuestarios municipales y sus Matrices de Indicadores para Resultados.
157	19-AEMOP-B-GOB-071-157	Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
158	19-AEMOP-B-GOB-071-158	Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal
159	19-AEMOP-B-GOB-071-159	Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal
160	19-AEMF-A-GOB-072-160	Municipio de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.
161	19-AEMF-A-GOB-072-161	Municipio de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
162	19-AEMF-A-GOB-072-162	Municipio de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
163	19-AEMD-B-GOB-072-163	Municipio de Cozumel	Auditoría de Desempeño a las acciones, programas y procesos en materia de Catastro Municipal.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
164	19-AEMD-B-GOB-072-164	Municipio de Cozumel	Auditoría de Desempeño a los Programas Presupuestarios municipales y sus Matrices de Indicadores para Resultados.
165	19-AEMOP-A-GOB-072-165	Municipio de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
166	19-AEMOP-A-GOB-072-166	Municipio de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal
167	19-AEMOP-A-GOB-072-167	Municipio de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal
168	19-AEMF-A-GOB-073-168	Municipio de Felipe Carrillo Puerto	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
169	19-AEMF-A-GOB-073-169	Municipio de Felipe Carrillo Puerto	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
170	19-AEMOP-A-GOB-073-170	Municipio de Felipe Carrillo Puerto	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal
171	19-AEMOP-A-GOB-073-171	Municipio de Felipe Carrillo Puerto	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal
172	19-AEMF-A-GOB-074-172	Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.
173	19-AEMF-A-GOB-074-173	Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
174	19-AEMF-A-GOB-074-174	Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
175	19-AEMD-B-GOB-074-175	Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Desempeño a las acciones, programas y procesos en materia de Catastro Municipal.
176	19-AEMD-B-GOB-074-176	Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Desempeño a los Programas Presupuestarios municipales y sus Matrices de Indicadores para Resultados.
177	19-AEMOP-B-GOB-074-177	Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
178	19-AEMOP-B-GOB-074-178	Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal
179	19-AEMOP-B-GOB-074-179	Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal
180	19-AEMF-A-GOB-075-180	Municipio de José María Morelos	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
181	19-AEMF-A-GOB-075-181	Municipio de José María Morelos	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
182	19-AEMOP-A-GOB-075-182	Municipio de José María Morelos	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal
183	19-AEMOP-A-GOB-075-183	Municipio de José María Morelos	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal
184	19-AEMF-A-GOB-076-184	Municipio de Lázaro Cárdenas	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.
185	19-AEMF-A-GOB-076-185	Municipio de Lázaro Cárdenas	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
186	19-AEMF-A-GOB-076-186	Municipio de Lázaro Cárdenas	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
187	19-AEMOP-B-GOB-076-187	Municipio de Lázaro Cárdenas	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal
188	19-AEMOP-B-GOB-076-188	Municipio de Lázaro Cárdenas	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal
189	19-AEMF-A-GOB-077-189	Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.
190	19-AEMF-A-GOB-077-190	Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
191	19-AEMF-A-GOB-077-191	Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
192	19-AEMOP-B-GOB-077-192	Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
193	19-AEMOP-B-GOB-077-193	Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal
194	19-AEMOP-B-GOB-077-194	Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal
195	19-AEMF-A-GOB-078-195	Municipio de Puerto Morelos	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
196	19-AEMF-A-GOB-078-196	Municipio de Puerto Morelos	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
197	19-AEMOP-A-GOB-078-197	Municipio de Puerto Morelos	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
198	19-AEMOP-A-GOB-078-198	Municipio de Puerto Morelos	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal
199	19-AEMOP-A-GOB-078-199	Municipio de Puerto Morelos	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal
200	19-AEMF-A-GOB-079-200	Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Financiamientos, Otras Obligaciones y Empréstitos.
201	19-AEMF-A-GOB-079-201	Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
202	19-AEMF-A-GOB-079-202	Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
203	19-AEMD-B-GOB-079-203	Municipio de Solidaridad	Auditoría de Desempeño a las acciones, programas y procesos en materia de Catastro Municipal.
204	19-AEMOP-A-GOB-079-204	Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
205	19-AEMOP-A-GOB-079-205	Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal
206	19-AEMOP-A-GOB-079-206	Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal
207	19-AEMF-A-GOB-080-207	Municipio de Tulum	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
208	19-AEMF-A-GOB-080-208	Municipio de Tulum	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
209	19-AEMOP-B-GOB-080-209	Municipio de Tulum	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
210	19-AEMOP-B-GOB-080-210	Municipio de Tulum	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal
211	19-AEMOP-B-GOB-080-211	Municipio de Tulum	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal
Organismos Descentralizados de la Administración Pública Municipal			
212	19-AEMF-E-GOB-082-212	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.
213	19-AEMF-A-GOB-083-213	Instituto de la Juventud del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
214	19-AEMF-A-GOB-084-214	Instituto de las Mujeres del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
215	19-AEMD-B-GOB-084-215	Instituto de las Mujeres del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Desempeño a las acciones, programas y políticas en materia de violencia de género contra las mujeres.
216	19-AEMF-E-GOB-085-216	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.
217	19-AEMF-A-GOB-087-217	Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
218	19-AEMF-A-GOB-087-218	Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
219	19-AEMF-A-GOB-088-219	Instituto del Deporte del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
220	19-AEMF-A-GOB-088-220	Instituto del Deporte del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
221	19-AEMF-E-GOB-089-221	Instituto Municipal Contra las Adicciones de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
222	19-AEMF-E-GOB-090-222	Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
223	19-AEMF-E-GOB-091-223	Instituto Municipal de la Cultura y las Artes de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
224	19-AEMF-A-GOB-092-224	Instituto Municipal de la Juventud de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
225	19-AEMF-A-GOB-093-225	Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
226	19-AEMD-B-GOB-093-226	Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez	Auditoría de Desempeño a las acciones, programas y políticas en materia de violencia de género contra las mujeres.
227	19-AEMF-E-GOB-095-227	Radio Cultural Ayuntamiento de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.
228	19-AEMF-A-GOB-096-228	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
229	19-AEMF-A-GOB-096-229	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
230	19-AEMF-A-GOB-097-230	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
231	19-AEMF-A-GOB-097-231	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
232	19-AEMF-A-GOB-098-232	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
233	19-AEMF-A-GOB-098-233	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Isla Mujeres	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
234	19-AEMF-A-GOB-099-234	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
235	19-AEMF-A-GOB-099-235	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Othón P. Blanco	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
236	19-AEMF-A-GOB-100-236	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
237	19-AEMF-A-GOB-100-237	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS E INSPECCIONES (PAAVI)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO 1

#	Número de Auditoría	Entidad	Nombre de la Auditoría
238	19-AEMF-A-GOB-101-238	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios.
239	19-AEMF-A-GOB-101-239	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas.
240	19-AEMF-A-GOB-102-240	Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos Obtenidos.
241	19-AEMF-A-GOB-102-241	Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.
Empresas de Participación Municipal Mayoritaria			
242	19-AEMF-A-GOB-094-242	Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos Obtenidos.
243	19-AEMF-A-GOB-094-243	Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Egresos Ejercidos.
244	19-AEMOP-B-GOB-094-244	Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V	Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios
Entidades de Interés Público			
245	19-AEMF-E-GOB-081-245	Asociación de Futbol Pioneros, A.C.	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Otros Beneficios; Gastos y Otras Pérdidas.

