



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, REVISIONES, VISITAS E
INSPECCIONES (PAARVI)
EJERCICIO FISCAL 2023

AUDITORÍAS

#	NÚMERO AUDITORÍA	TIPO DE ENTE PÚBLICO	DEPENDENCIA O ENTIDAD MUNICIPAL	TIPO DE AUDITORÍA	CONCEPTO	UAA
1	CM/DA/A/APD/IMD/2023	OPD	INSTITUTO DEL DEPORTE	AUDITORÍA FINANCIERA	INTEGRACIÓN DOCUMENTAL DEL EJERCICIO DE LA GESTIÓN FINANCIERA	DA
2	CM/DA/A/APD/IMCA/2023	OPD	INSTITUTO MUNICIPAL CONTRA LAS ADICCIONES	AUDITORÍA FINANCIERA	INTEGRACIÓN DOCUMENTAL DEL EJERCICIO DE LA GESTIÓN FINANCIERA	DA
3	CM/DA/A/APD/IMJUVE/2023	OPD	INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD	AUDITORÍA FINANCIERA	INTEGRACIÓN DOCUMENTAL DEL EJERCICIO DE LA GESTIÓN FINANCIERA	DA
4	CM/DA/A/APD/IMM/2023	OPD	INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	AUDITORÍA FINANCIERA	INTEGRACIÓN DOCUMENTAL DEL EJERCICIO DE LA GESTIÓN FINANCIERA	DA
5	CM/DA/A/APD/ICYA/2023	OPD	INSTITUTO DE LA CULTURA Y LAS ARTES	AUDITORÍA FINANCIERA	INTEGRACIÓN DOCUMENTAL DEL EJERCICIO DE LA GESTIÓN FINANCIERA	DA
6	CM/DA/A/APD/IMDAI/2023	OPD	INSTITUTO MUNICIPAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO E INNOVACIÓN	AUDITORÍA FINANCIERA	INTEGRACIÓN DOCUMENTAL DEL EJERCICIO DE LA GESTIÓN FINANCIERA	DA
7	CM/DA/A/APD/AFP/2023	OPD	ASOCIACIÓN DE FUTBOL PIONEROS, A. C.	AUDITORÍA FINANCIERA	INTEGRACIÓN DOCUMENTAL DEL EJERCICIO DE LA GESTIÓN FINANCIERA	DA
8	CM/DA/A/APC/DGDU/2023	OPC	SMEyDU/DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO URBANO	NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD	DA

#	NÚMERO DE AUDITORÍA	TIPO DE ENTE PÚBLICO	DEPENDENCIA O ENTIDAD MUNICIPAL	TIPO DE AUDITORÍA	CONCEPTO	UAA
9	CM/DA/A/APD/RCA/2023	OPD	RADIO CULTURAL AYUNTAMIENTO	AUDITORÍA FINANCIERA	INTEGRACIÓN DOCUMENTAL DEL EJERCICIO DE LA GESTIÓN FINANCIERA	DA
10	CM/DA/A/APD/OPABIEM/2023	OPD	OPABIEM, S.A DE C.V.	AUDITORÍA FINANCIERA	INTEGRACIÓN DOCUMENTAL DEL EJERCICIO DE LA GESTIÓN FINANCIERA	DA

CANCÚN, QUINTANA ROO, DICIEMBRE 2022

VO. BO
C. OBET GONZÁLEZ PEÑA
DIRECTOR DE AUDITORÍA

AUTORIZO
LIC. VIRGINIA GUADALUPE POOT VEGA
CONTRALOR MUNICIPAL
AYUNTAMIENTO DE
BENITO JUÁREZ
CONTRALORÍA MUNICIPAL

OPD: ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO.
OPC: ORGANISMO PÚBLICO CENTRALIZADO.
UAA: UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITORA.
DA: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA.

*EL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS PUEDE SER MODIFICADO SI SE CONOCIERAN NUEVOS HALLAZGOS O UN HECHO RELEVANTE QUE DIERA ORIGEN AL INICIO DE AUDITORÍAS NO PROGRAMADAS.

VGPV/OGP/jlaa*



REVISIONES

#	NÚMERO REVISIÓN	TIPO DE ENTE PÚBLICO	DEPENDENCIA O ENTIDAD MUNICIPAL	TIPO DE REVISIÓN	CONCEPTO	UAA
1	CM/DA/RP/OM-DRM/2023	OPC	OFICIALÍA MAYOR / DIRECCIÓN DE RECURSOS MATERIALES/LICITACIONES	NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD	DA
2	CM/DA/R/SIRESOL/2023	OPD	SOLUCIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS CANCÚN (SIRESOL)	FINANCIERA	INTEGRACIÓN DOCUMENTAL DEL EJERCICIO DE LA GESTION FINANCIERA	DA
3	CM/DA/R/SMEyDU-DGE/2023	OPC	SMEyDU/ DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA	NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD	DA
4	CM/DA/R/SG-DPC/2023	OPC	SECRETARÍA GENERAL/DIRECCIÓN DE PROTECCIÓN CIVIL	NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD	DA
5	CM/DA/R/SG-DGTYY/2023	OPC	SECRETARIA GENERAL/DIRECCIÓN GENERAL DE TRANSPORTE Y VIALIDAD	NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD	DA
6	CM/DA/R/TM-DCVP/2023	OPC	TESORERIA MUNICIPAL/DIRECCIÓN DE COMERCIO EN LA VÍA PÚBLICA	NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD	DA
7	CM/DA/R/TM-ZOFEMAT/2023	OPC	TESORERÍA MUNICIPAL / DIRECCIÓN DE ZOFEMAT	FINANCIERA	INTEGRACIÓN DOCUMENTAL DEL EJERCICIO DEL GASTO	DA
8	CM/DA/R/TM-DC/2023	OPC	TESORERÍA MUNICIPAL/DIRECCIÓN DE CATASTRO	NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD	DA
9	CM/DA/R/PM-DGS/2023	OPC	PRESIDENCIA MUNICIPAL/DIRECCIÓN DE GESTIÓN SOCIAL	NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD	DA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, REVISIONES, VISITAS E
INSPECCIONES (PAARVI)
EJERCICIO FISCAL 2023

REVISIONES

#	NÚMERO REVISIÓN	TIPO DE ENTE PÚBLICO	DEPENDENCIA O ENTIDAD MUNICIPAL	TIPO DE REVISIÓN	CONCEPTO	UAA
10	CM/DA/RP/APM/2022	OPC/OPD	DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL	NORMATIVO	INTEGRACIÓN DOCUMENTAL DEL EJERCICIO DEL GASTO/REVISIÓN PERMANENTE GLOSA DE EGRESOS CUENTA PÚBLICA.	DA

CANCÚN, QUINTANA ROO, DICIEMBRE 2022

VO. BO.

C. OBET GONZALEZ PEÑA
DIRECTOR DE AUDITORÍA

AUTORIZO

LIC. VIRGINA GUADALUPE VEGA POB
CONTRALOR MUNICIPAL
AYUNTAMIENTO DE
BENITO JUÁREZ
CONTRALORÍA MUNICIPAL

OPD: ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
OPC: ORGANISMO PÚBLICO CENTRALIZADO
UAA: UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITORA
DA: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
RP: REVISIÓN PERMANENTE

*EL PROGRAMA ANUAL DE REVISIONES PUEDE SER MODIFICADO SI SE CONOCIERAN NUEVOS HALLAZGOS O UN HECHO RELEVANTE QUE DIERA ORIGEN AL INICIO DE REVISIONES NO PROGRAMADAS.

VGPV/OGP/jlaa*



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, REVISIONES,
VISITAS E INSPECCIONES
EJERCICIO 2023

VISITAS E INSPECCIONES (ARQUEOS)

NÚMERO	TIPO DE ENTE PÚBLICO	DEPENDENCIA O ENTIDAD MUNICIPAL	TIPO DE VISITAS E INSPECCIONES	CONCEPTO	UAA
CM/DA/ARQ/CRI-01/2023	OPC	TESORERÍA MUNICIPAL / DIRECCIÓN DE INGRESOS	ARQUEO	CAJAS RECAUDADORAS DE INGRESOS	DA
CM/DA/ARQ/FV/DI-01/2023	OPC	TESORERÍA MUNICIPAL / DIRECCIÓN DE INGRESOS	ARQUEO	FORMAS VALORADAS	DA
CM/DA/ARQ/FV/DRC-02/2023	OPC	SECRETARÍA GENERAL / OFICIALÍAS DEL REGISTRO CIVIL	ARQUEO	FORMAS VALORADAS	DA
CM/DA/ARQ/FR/APC-01/2023	OPC	ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRALIZADA	ARQUEO	FONDO REVOLVENTE	DA
CM/DA/ARQ/FR/APD-02/2023	OPD	ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DESCENTRALIZADA	ARQUEO	FONDO REVOLVENTE	DA

VO. BO.

C. OBET GONZÁLEZ PEÑA
DIRECTOR DE AUDITORÍA

CANCÚN, QUINTANA ROO, DIECISIETE DE ABRIL DE 2022

AUTORIZÓ

LIC. VIRGINIA GUADALUPE VEGA POOT
CONTRALOR MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DE
BENITO JUÁREZ
CONTRALORÍA MUNICIPAL

UAA: UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITORA
OPD: ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
OPC: ORGANISMO PÚBLICO CENTRALIZADO
DA: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
DI: DIRECCIÓN DE INGRESOS
DRC: DIRECCIÓN DE REGISTRO CIVIL

APC: ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRALIZADA
APD: ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DESCENTRALIZADA
FR: FONDO REVOLVENTE
FV: FORMAS VALORADAS
CRI: CAJA RECAUDADORA DE INGRESOS

*EL PROGRAMA ANUAL DE VISITAS E INSPECCIONES PUEDE SER MODIFICADO SI SE CONOCIERAN NUEVOS HALLAZGOS O UN HECHO RELEVANTE QUE DIERA ORIGEN A NUEVAS VISITAS.

VGPV/OGP/jlaa*



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
PROGRAMA ANUAL DE SEGUIMIENTO Y ATENCIÓN DE
AUDITORÍAS EXTERNAS (PASAAE)
EJERCICIO FISCAL 2023

SEGUIMIENTO DE AUDITORÍAS EXTERNAS

#	NÚMERO AUDITORÍA	TIPO DE ENTE PÚBLICO	ENTIDAD FISCALIZADA	TIPO DE AUDITORÍA	CONCEPTO	UAA	UAS
1	AE/ASEQROO/2023	OPC	MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ, Q.ROO	DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO	FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA	ASEQROO	DA
2	AE/ASF/2023	OPC	MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ, Q.ROO	DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO	FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA	ASF	DA
3	AE/SECOES/2023	OPC	MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ, Q.ROO	DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO	FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA	SECOES	DA

VO. BO.

C. OBET GONZÁLEZ PEÑA
DIRECTOR DE AUDITORÍA

CANCÚN, QUINTANA ROO, DICIEMBRE 2022

AUTORIZO

LIC. VIRGINIA GUADALUPE POOT VEGA
CONTRALOR MUNICIPAL
AYUNTAMIENTO DE
BENITO JUÁREZ
CONTRALORÍA MUNICIPAL

AE: AUDITORÍA EXTERNA.
OPC: ORGANISMO PÚBLICO CENTRALIZADO.
UAA: UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITORA.
UAS: UNIDAD ADMINISTRATIVA DE SEGUIMIENTO.
DA: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA.
ASEQROO: AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.
ASF: AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN.
SECOES: SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.

VGPV/OGP/JLAA/clpo*