



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, REVISIONES, VISITAS E INSPECCIONES (PAARVI)
EJERCICIO FISCAL 2024

CONTRALORIA
MUNICIPAL

AUDITORÍAS

N.P.	NÚMERO AUDITORÍA	ENTE PÚBLICO	DEPENDENCIA O ENTIDAD MUNICIPAL	TIPO DE AUDITORÍA	CONCEPTO	UAA
1	CM/DA/A/APMD/PM-IMJUVE/2024	OPD	INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD	CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA GESTIÓN FINANCIERA DE LOS INGRESOS Y EJERCICIO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS.	DA
2	CM/DA/A/APMD/PM-RCA/2024	OPD	RADIO CULTURAL AYUNTAMIENTO	CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA GESTIÓN FINANCIERA DE LOS INGRESOS Y EJERCICIO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS.	DA
3	CM/DA/A/APMD/PM-IMDAI/2024	OPD	INSTITUTO MUNICIPAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO E INNOVACIÓN	CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA GESTIÓN FINANCIERA DE LOS INGRESOS Y EJERCICIO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS.	DA
4	CM/DA/A/APMD/PRM-OPABIEM/2024	OPPM	OPABIEM, S.A DE C.V.	AUDITORÍA FINANCIERA	ANÁLISIS DE ESTADOS FINANCIEROS	DA
5	CM/DA/A/APMD/PM-IMPLAN/2024	OPD	INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO URBANO	CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA GESTIÓN FINANCIERA DE LOS INGRESOS Y EJERCICIO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS.	DA
6	CM/DA/A/APMD/PM-ID/2024	OPD	INSTITUTO DEL DEPORTE	CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA GESTIÓN FINANCIERA DE LOS INGRESOS Y EJERCICIO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS.	DA
7	CM/DA/A/APMD/PRM-AFP/2024	OPPM	ASOCIACIÓN DE FUTBOL PIONEROS, A. C.	AUDITORÍA FINANCIERA	ANÁLISIS DE ESTADOS FINANCIEROS	DA



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, REVISIONES, VISITAS E INSPECCIONES (PAARVI)
EJERCICIO FISCAL 2024

CONTRALORIA
MUNICIPAL

AUDITORÍAS

N.P.	NÚMERO AUDITORÍA	ENTE PÚBLICO	DEPENDENCIA O ENTIDAD MUNICIPAL	TIPO DE AUDITORÍA	CONCEPTO	UAA
8	CM/DA/A/APMD/PM-IMM/2024	OPD	INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA GESTIÓN FINANCIERA DE LOS INGRESOS Y EJERCICIO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS.	DA
9	CM/DA/A/APMD/PM-ICyA/2024	OPD	INSTITUTO DE LA CULTURA Y LAS ARTES	CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA GESTIÓN FINANCIERA DE LOS INGRESOS Y EJERCICIO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS.	DA
10	CM/DA/A/APMD/PM-IMCA/2029	OPD	INSTITUTO MUNICIPAL CONTRA LAS ADICCIONES	CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA GESTIÓN FINANCIERA DE LOS INGRESOS Y EJERCICIO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS.	DA
11	CM/DA/APD/R/PM-SIRESOL/2024	OPD	SOLUCIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS CANCÚN	CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA GESTIÓN FINANCIERA DE LOS INGRESOS Y EJERCICIO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS.	DA

ELABORÓ

L.C. JOSÉ LUIS AZCORRA ARCEO
JEFE DE ÁREA DE AUDITORÍAS

VO. BO.

C. OBET GONZÁLEZ PEÑA
DIRECTOR DE AUDITORÍA

AUTORIZÓ

LIC. VIRGINIA GUADALUPE POOT VEGA
CONTRALORA MUNICIPAL

CANCÚN, QUINTANA ROO, DICIEMBRE 2023

SIGLAS:

APMC: ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL CENTRALIZADA.
APMD: AMINSITRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL DESCENTRALIZADA.
DPC: DEPENDENCIA PÚBLICA CENTRALIZADA.
OPPM: ORGANISMO PÚBLICO PARAMUNICIPAL

UAA: UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITORA.
DA: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA.
OPD: ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO.
PRM: PARAMUNICIPAL

*EL PAARVI ESTA SUJETO A MODIFICACIÓN, ESTO CONSIDERANDO NUEVOS HALLAZGOS O HECHOS RELEVANTES U OTRA CIRCUNSTANCIA QUE LA MOTIVEN.



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS, REVISIONES, VISITAS E INSPECCIONES (PAARVI)
EJERCICIO FISCAL 2024

CONTRALORIA
MUNICIPAL

REVISIONES

N.P.	NÚMERO REVISIÓN	ENTE PÚBLICO	DEPENDENCIA O ENTIDAD MUNICIPAL	TIPO DE REVISIÓN	CONCEPTO	UAA
1	CM/DA/APMC/RP/OM-DRM/2024	APMC	OFICIALÍA MAYOR / DIRECCIÓN DE RECURSOS MATERIALES	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD, CONFORME A LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS.	DA
2	CM/DA/APMC/R/TM-DICyC/2024	APMC	TESORERÍA MUNICIPAL/ DIRECCIÓN DE INGRESOS COORDINADOS Y COBRANZA	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD, CONFORME A LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS.	DA
3	CM/DA/APMC/R/SMEyDU-DGE/2024	APMC	SMEyDU/ DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD, CONFORME A LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS.	DA
4	CM/DA/APMC/R/TM-DE/2024	APMC	TESORERÍA MUNICIPAL/ DIRECCIÓN DE EGRESOS	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD, CONFORME A LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS.	DA
5	CM/DA/A/APMC/TM-ISABI/2024	APMC	TESORERÍA MUNICIPAL/ ISABI	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD, CONFORME A LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS.	DA
6	CM/DA/APMC/R/SG-DPC/2024	APMC	SECRETARÍA GENERAL DEL AYTTO. / DIRECCIÓN DE PROTECCIÓN CIVIL	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD, CONFORME A LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS.	DA



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS, REVISIONES, VISITAS E INSPECCIONES (PAARVI)
EJERCICIO FISCAL 2024

CONTRALORIA
MUNICIPAL

REVISIONES

N.P.	NÚMERO REVISIÓN	ENTE PÚBLICO	DEPENDENCIA O ENTIDAD MUNICIPAL	TIPO DE REVISIÓN	CONCEPTO	UAA
7	CM/DA/APMC/R/TM-DF/2024	APMC	TESORERÍA MUNICIPAL / DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD, CONFORME A LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS.	DA
8	CM/DA/APMC/R/SG-DGTyV/2024	APMD	SECRETARÍA GENERAL/ DIRECCIÓN GENERAL DE TRANSPORTE Y VIALIDAD	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	PROCEDIMIENTOS RELATIVOS A SU ACTIVIDAD, CONFORME A LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS.	DA
9	CM/DA/APMC/R/TM-ZOFEMAT/2024	APMC	TESORERÍA MUNICIPAL / DIRECCIÓN DE ZOFEMAT	CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA GESTIÓN FINANCIERA DEL EJERCICIO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS.	DA
10	CM/DA/RP/APMC-APMD/2024	APMC/ APMD	DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	INTEGRACIÓN DOCUMENTAL DEL EJERCICIO DEL GASTO/REVISIÓN PERMANENTE GLOSA DE EGRESOS CUENTA PÚBLICA.	DA

ELABORÓ

L.C. JOSÉ LUIS AZCORRA ARCEO
JEFE DE ÁREA DE AUDITORÍAS

VO.BO

C. OBET GONZÁLEZ PEÑA
DIRECTOR DE AUDITORÍA

AUTORIZÓ

LIC. VIRGINIA GUADALUPE POOT VEGA
CONTRALORA MUNICIPAL

CANCÚN, QUINTANA ROO, DICIEMBRE 2023

SIGLAS:

APMC: ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL CENTRALIZADA.
APMD: AMINSITRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL DESCENTRALIZADA.
OPD: ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO.

OPPM: ORGANISMO PÚBLICO PARAMUNICIPAL
UAA: UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITORA.
DA: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA.

*EL PAARVI ESTA SUJETO A MODIFICACIÓN, ESTO CONSIDERANDO NUEVOS HALLAZGOS O HECHOS RELEVANTES U OTRA CIRCUNSTANCIA QUE LA MOTIVEN.

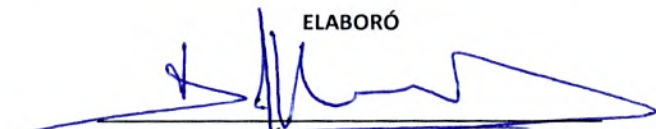


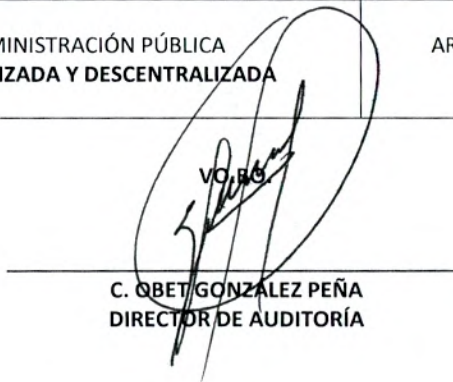
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, REVISIONES, VISITAS E INSPECCIONES (PAARVI)
EJERCICIO FISCAL 2024

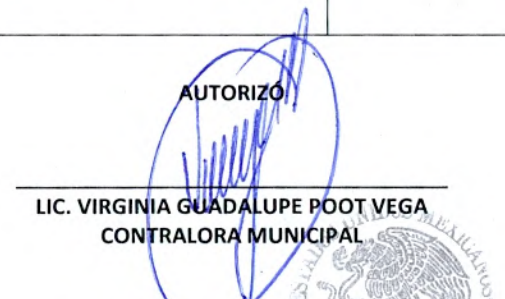
CONTRALORIA
MUNICIPAL

VISITAS E INSPECCIONES

NÚMERO DE VISITA	ENTE PÚBLICO	DEPENDENCIA O ENTIDAD MUNICIPAL	TIPO DE VISITA E INSPECCIÓN	CONCEPTO	UAA
CM/DA/APMC/ARQ/CRI-01/2024	OPC	TESORERÍA MUNICIPAL / DIRECCIÓN DE INGRESOS	ARQUEO	CAJAS RECAUDADORAS DE INGRESOS	DA
CM/DA/APMC/ARQ/FV/DI-01/2024	OPC	TESORERÍA MUNICIPAL / DIRECCIÓN DE INGRESOS	ARQUEO	FORMAS VALORADAS	DA
CM/DA/APM/ARQ/FR/01/2024	OPC-OPD	ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRALIZADA Y DESCENTRALIZADA	ARQUEO	FONDO REVOLVENTE	DA

ELABORÓ

L.C. JOSÉ LUIS AZCORRA ARCEO
JEFE DE ÁREA DE AUDITORÍAS

VO. BO.

C. OBET GONZALEZ PEÑA
DIRECTOR DE AUDITORÍA

AUTORIZO

LIC. VIRGINIA GUADALUPE POOT VEGA
CONTRALORA MUNICIPAL
CANCÚN, QUINTANA ROO, DICIEMBRE 2023

SIGLAS

APM: ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL
OPC: ORGANISMO PÚBLICO CENTRALIZADO
OPD: ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
FR: FONDO REVOLVENTE

CRI: CAJA RECAUDADORA DE INGRESOS
FR: FORMAS VALORADAS
UAA: UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITORA
DA: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA

H. AYUNTAMIENTO DE
BENITO JUÁREZ
CONTRALORIA MUNICIPAL

*EL PAARVI ESTÁ SUJETO A MODIFICACIÓN, SI SE CONOCIERAN NUEVOS HALLAZGOS O UN HECHO RELEVANTE QUE DIERA ORIGEN A NUEVAS VISITAS.



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, REVISIONES, VISITAS E INSPECCIONES (PAARVI)
EJERCICIO FISCAL 2024

CONTRALORIA
MUNICIPAL

ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO DE AUDITORÍAS EXTERNAS

N.P.	NÚMERO AUDITORÍA	ENTE PÚBLICO FISCALIZADO	TIPO DE AUDITORÍA	CONCEPTO	OSF	OICS	UAAS
1	AE/ASEQROO/2024	MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ, Q.ROO	DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO	FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA	AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO (ASEQROO)	CONTRALORÍA MUNICIPAL	DA
2	AE/ASF/2024	MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ, Q.ROO	DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO	FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA	AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN (ASF)	CONTRALORÍA MUNICIPAL	DA
3	AE/SECOES/2024	MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ, Q.ROO	DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO	FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA	SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO (SECOES)	CONTRALORÍA MUNICIPAL	DA

ELABORÓ

L.C. JOSÉ LUIS AZCORRA ARCEO
JEFE DE ÁREA DE AUDITORÍAS

VO.BO.

C. OBET GONZÁLEZ PEÑA
DIRECTOR DE AUDITORÍA

AUTORIZÓ

LIC. VIRGINIA GUADALUPE POOT VEGA
CONTRALORA MUNICIPAL

CANCÚN, QUINTANA ROO, DICIEMBRE 2023

SIGLAS:

AE: AUDITORÍA EXTERNA.

OSF ÓRGANO SUPERIOR FISCALIZADOR.

OICS: ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO.

UAAS: UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITORA DE SEGUIMIENTO.

DA: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA.

*EL PAARVI ESTA SUJETO A MODIFICACIÓN, ESTO CONSIDERANDO NUEVOS HALLAZGOS O HECHOS RELEVANTES U OTRA CIRCUNSTANCIA QUE LA MOTIVEN.