



## Guía Consultiva de Desempeño Municipal 2022 – 2024

1.3.1 Programa anual de auditoría interna (revisión anual)	
1	<p>a) Calendario con fechas, actividades y responsables del año en curso.</p> <p>Se anexa programa anual de auditorías del 2021.</p>



H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
 CONTRALORÍA MUNICIPAL  
 PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
 2021 - 2024

**L.C. LEISLY MARÍA ÁVILA VERA**

CONTRALORA MUNICIPAL

**AUTORIZA**



H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA  
 FINANCIERA

**C.P. JOSÉ RAMÓN MONTENEGRO MALDONADO**

DIRECTOR DE AUDITORÍA  
 FINANCIERA

**RESPONSABLE**

000322



**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y/O REVISIONES 2021**

**OBJETIVO:** Revisar y evaluar la gestión Municipal de las distintas Dependencias y entidades administrativas en apego a las leyes y demás normas aplicables según el ámbito de su competencia.

**ALCANCE:** Unidades administrativas y órganos descentralizados del H. Ayuntamiento de Solidaridad Quintana Roo

Nº	Entidad/Dependencia	Título	Tipo de Auditoría	Actividades	Num. de Auditoría	Ejercicio Fiscal	Periodo de auditoría		Seguimiento
							Inicio	Termino	
1	Municipio Municipal	Revisión con el objetivo de comprobar el Cumplimiento de los ingresos y Egresos ejecutados en el ejercicio fiscal 2020	Auditoría financiera	Notificación de Revisión, solicitud y análisis de información, elaboración del Informe respecto a los resultados obtenidos de la auditoría realizada.	CM/DAS/AUD-01/2021	2020	03 de marzo	Hasta su conclusión	En espera de realización
2	Sociedad de Justicia Ciudadana	Revisión con el objetivo de comprobar el Cumplimiento de los ingresos y Egresos ejecutados en el ejercicio fiscal 2020	Auditoría financiera	Notificación de Revisión, solicitud y análisis de información, elaboración del Informe respecto a los resultados obtenidos de la auditoría realizada.	CM/DAS/AUD-02/2021	2020	19 de mayo	Hasta su conclusión	En espera de realización
3	Instituto de las Mujeres del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento de los ingresos y Egresos ejecutados en el ejercicio fiscal 2020	Auditoría financiera	Notificación Orden de Auditoría, solicitud y análisis de información, elaboración de la Cédula de Observaciones respecto a los resultados obtenidos de la auditoría realizada.	CM/DAS/AUD-03/2021	2020	05 de julio	Hasta su conclusión	En espera de realización
4	Instituto Municipal de Cultura y las Artes del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento de los ingresos y Egresos ejecutados en el ejercicio fiscal 2020	Auditoría financiera	Notificación Orden de Auditoría, solicitud y análisis de información, elaboración de la Cédula de Observaciones respecto a los resultados obtenidos de la auditoría realizada.	CM/DAS/AUD-04/2021	2020	04 de octubre	Hasta su conclusión	En espera de realización

Elaboró

*[Firma]*



**H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA  
PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2020 - 2021**

**H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
CONTRALORIA MUNICIPAL  
PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2021 - 2024**



Aprobó

*[Firma]*

**H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
CONTRALORIA MUNICIPAL  
PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2021 - 2021**

000323  
19  
0  
1.3.1



**DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL DE GESTIÓN**  
PROGRAMACIÓN ANUAL DE AUDITORÍAS DE DESEMPEÑO



**CONTRALORÍA MUNICIPAL**  
**DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL DE GESTIÓN**

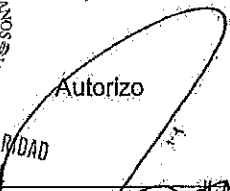

**Objetivo:** Las auditorías al desempeño tienen como objetivo promover constructivamente la gobernanza económica, eficaz y eficiente, contribuyendo así a la rendición de cuentas y la transparencia, impulsando un mejor desarrollo en las funciones y capacidades del área auditada. Corroborando que la entidad administrativa auditada cumpla en total apego a las leyes y demás normas aplicables según el ámbito de su competencia.

**Alcance:** Unidades Administrativas y órganos descentralizados del H. Ayuntamiento de Solidaridad, Quintana Roo.

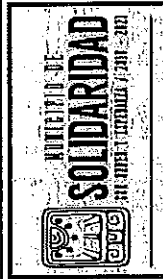
N°	Entidad y/o Dependencia	Título	Tipo de Auditoría	N° de Auditoría	Ejercicio Fiscal	Dirección Responsable
1	Secretaría General Unidad de Archivo Municipal	Verificar el proceso de las actividades del ejercicio 2020	Auditoría de desempeño a los procesos de resguardo de información	CM/DGC G/ AUD-01-2021	2020	Dirección General de Control de Gestión
<b>Actividades</b>			<b>Período</b>			
Solicitud de información, elaboración de informes.			Análisis documental y	<b>Inicio:</b> Marzo	<b>Termino:</b> Hasta su conclusión	
<b>Seguimiento:</b> En espera de su Realización.						

N°	Entidad y/o Dependencia	Título	Tipo de Auditoría	N° de Auditoría	Ejercicio Fiscal	Dirección Responsable
2	Instituto del Deporte del Municipio de Solidaridad Coordinación de Infraestructura	Verificar el proceso de las actividades del ejercicio 2020	Auditoría de desempeño a los programas y procesos de Mantenimiento de las unidades deportivas	CM/DGC G/ AUD-02-2021	2020	Dirección General de Control de Gestión
<b>Actividades</b>			<b>Período</b>			
Solicitud de información, elaboración de informes.			Análisis documental y	<b>Inicio:</b> Julio	<b>Termino:</b> Hasta su conclusión	
<b>Seguimiento:</b> En espera de su Realización.						

Elaboro:    
Lic. Luis Eduardo Pérez Espada  
Director General de Control de Gestión  
2018 - 2021

Autorizo:    
Lic. Jorge Antonio Jiménez  
Contralor Municipal  
2018 - 2021

100324



## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2020

**OBJETIVO:** Revisar y evaluar la gestión Municipal de las distintas dependencias y entidades administrativas en apego a las leyes y demás normas aplicables según el ámbito de su competencia.

**ALCANCE:** Unidades administrativas y organos descentralizados del H. Ayuntamiento de Solidaridad Quintana Roo

N°	Entidad/Dependencia	Título	Tipo de Auditoría	Actividades	Núm. de Auditoría	Ejercicio Fiscal	Período de inicio	Seguimiento
1	Instituto del Deporte	Recursos de las actividades realizadas por el Instituto del Deporte	Auditoría financiera	Solicitud de información, análisis documental y elaboración de información	CM/DAF/AUD-01/2020	2019	17 de febrero	Mediante los oficios: MSOL/IDM/DG/646/2020 y MSOL/IDM/DG/647/2020 de fecha 16 de octubre, el Instituto del Deporte del Municipio, envía la solventación de las recomendaciones realizadas en la auditoría.
2	Dirección de Desarrollo Urbano y Eistorioma	Tramites (licencias, constancias de usos de suelo, anuencias) realizados en el último trimestre del 2019	Auditoría financiera	Solicitud de información, análisis documental y elaboración de información	CM/DAF/AUD-02/2020	2019	07 de septiembre	Al concluir la auditoría, se envió el expediente a la Dirección de Investigación Administrativa y Responsabilidades, mediante el No. de oficio: CM/DAF/01-0026/2021
3	Instituto de las Mujeres	Recursos de las actividades realizadas por el Instituto de las Mujeres	Auditoría financiera	Solicitud de información, análisis documental y elaboración de información	CM/DAF/AUD-03/2020	2019	19 de octubre	Mediante el oficio: CM/DAF/02-0066/2021 se informa que derivado de la contingencia sanitaria del virus Sars-Cov-2, no alcanzaron tiempos para realizar dicha auditoría y se reprograma para el siguiente ejercicio fiscal 2021.
4	Secretaría de Protección Civil	Presupuesto ejercido del ejercicio fiscal 2019 - 2024	Auditoría financiera	Solicitud de información, análisis documental y elaboración de información	CM/DAF/AUD-04/2020	2019	23 de noviembre	Al concluir la auditoría, se envió el expediente a la Dirección de Investigación Administrativa y Responsabilidades, mediante el No. de oficio: CM/DAF/02-0054/2021



000325



## Guía Consultiva de Desempeño Municipal 2022 – 2024

<b>1.3.1 Programa anual de auditoría interna (revisión anual)</b>	
<b>1</b>	<p><b>b) Procesos, programas o acciones que serán auditados.</b> Se anexa programa anual de auditoría del 2021. Que establece actividades.</p>

  
 H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
 CONTRALORÍA MUNICIPAL  
 PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
 2021 - 2024  
  
**L.C. LEISLY MARÍA ÁVILA VERA**  
 CONTRALORA MUNICIPAL  
**AUTORIZA**

  
 H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA  
 PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
 2021 - 2024  
  
**C.P. JOSÉ RAMÓN MONTENEGRO MALDONADO**  
 DIRECTOR DE AUDITORÍA FINANCIERA  
**RESPONSABLE**

000326



**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y/O REVISIONES 2021**

**OBJETIVO:** Revisar y evaluar la gestión Municipal de las distintas dependencias y entidades administrativas en apego a las leyes y demás normas aplicables según el ámbito de su competencia

**AUCANCI:** Unidades administrativas y órganos descentralizados del H. Ayuntamiento de Solidaridad Quintana Roo

N°	Entidad/Dependencia	Título	Tipo de Auditoría	Actividades	Num. de Auditoría	Ejercicio Fiscal	Periodo de auditoría		Seguimiento:
							Inicio	Término	
1	Patrimonio Municipal	Revisión con el objetivo de comprobar el Cumplimiento Financiero de Ingresos y Egresos ejecutados en el ejercicio fiscal 2021	Auditoría financiera	Notificación de Revisión, solicitud y análisis de información, elaboración del Informe respecto a los resultados obtenidos de la auditoría realizada.	CM/DAF/AUD-01/2021	2021	03 de marzo	Hasta su conclusión	En espera de realización
2	Secretaría de Justicia Social y Participación Ciudadana	Revisión con el objetivo de comprobar el Cumplimiento Financiero de Ingresos y Egresos ejecutados en el ejercicio fiscal 2021	Auditoría financiera	Notificación de Revisión, solicitud y análisis de información, elaboración del Informe respecto a los resultados obtenidos de la auditoría realizada.	CM/DAF/AUD-02/2021	2021	03 de mayo	Hasta su conclusión	En espera de realización
3	Instituto Municipal de la Cultura y las Artes del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Egresos ejecutados en el ejercicio fiscal 2021	Auditoría financiera	Notificación Orden de Auditoría, solicitud y análisis de información, elaboración de la Cédula de Observaciones respecto a los resultados obtenidos de la auditoría realizada.	CM/DAF/AUD-03/2021	2021	05 de julio	Hasta su conclusión	En espera de realización
4	Instituto Municipal de la Cultura y las Artes del Municipio de Solidaridad	Auditoría de Cumplimiento Financiero de Ingresos y Egresos ejecutados en el ejercicio fiscal 2021	Auditoría financiera	Notificación Orden de Auditoría, solicitud y análisis de información, elaboración de la Cédula de Observaciones respecto a los resultados obtenidos de la auditoría realizada.	CM/DAF/AUD-04/2021	2021	04 de octubre	Hasta su conclusión	En espera de realización

Ejército



*[Handwritten Signature]*  
 Lic. Jorge Suárez Hernández Flores  
 Contraloría Municipal

**H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD**  
**CONTRALORÍA MUNICIPAL**  
 PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
 2018 - 2021



**H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD**  
**CONTRALORÍA MUNICIPAL**  
 PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
 2021 - 2024



**H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD**  
**DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA**  
 PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
 2018 - 2021

*[Handwritten Signature]*

C. Marina del Rosario Arzopalo Rivera  
 Director de Auditoría Financiera

000327

131  
 9  
 0



**DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL DE GESTIÓN**  
**PROGRAMACIÓN ANUAL DE AUDITORÍAS DE DESEMPEÑO**

**CONTRALORÍA MUNICIPAL**  
**DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL DE GESTIÓN**

**Objetivo:** Las auditorías al desempeño tienen como objetivo promover constructivamente la gobernanza económica, eficaz y eficiente, contribuyendo así a la rendición de cuentas y la transparencia, impulsando un mejor desarrollo en las funciones y capacidades del área auditada. Corroborando que la entidad administrativa auditada cumpla en total apego a las leyes y demás normas aplicables según el ámbito de su competencia.

**Alcance:** Unidades Administrativas y órganos descentralizados del H. Ayuntamiento de Solidaridad, Quintana Roo.

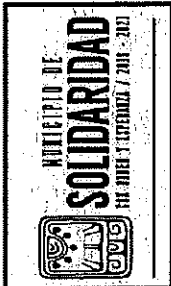
N°	Entidad y/o Dependencia	Título	Tipo de Auditoría	N° de Auditoría	Ejercicio Fiscal	Dirección Responsable
1	Secretaría General <b>Unidad de Archivo Municipal</b>	Verificar el proceso de las actividades del ejercicio 2020	Auditoría de desempeño a los procesos de resguardo de información	CM/DGC G/ AUD-01-2021	2020	Dirección General de Control de Gestión
<b>Actividades</b>			<b>Periodo</b>			
Solicitud de información, elaboración de informes.			Análisis documental y		<b>Inicio:</b> Marzo	<b>Termino:</b> Hasta su conclusión
<b>Seguimiento:</b> En espera de su Realización.						

N°	Entidad y/o Dependencia	Título	Tipo de Auditoría	N° de Auditoría	Ejercicio Fiscal	Dirección Responsable
2	Instituto del Deporte del Municipio de Solidaridad <b>Coordinación de Infraestructura</b>	Verificar el proceso de las actividades del ejercicio 2020	Auditoría de desempeño a los programas y procesos de Mantenimiento de las unidades deportivas	CM/DGC G/ AUD-02-2021	2020	Dirección General de Control de Gestión
<b>Actividades</b>			<b>Periodo</b>			
Solicitud de información, elaboración de informes.			Análisis documental y		<b>Inicio:</b> Julio	<b>Termino:</b> Hasta su conclusión
<b>Seguimiento:</b> En espera de su Realización.						

Elaboro  
  
H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL DE GESTIÓN  
Lic. Luis Eduardo Pérez Escamilla  
Director General de Control de Gestión  
PUNTA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2018 - 2021

H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
CONTRALORÍA MUNICIPAL  
PUNTA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2021 - 2024

Autorizo  
  
H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
CONTRALORÍA MUNICIPAL  
Lic. Jorge Antonio Jiménez  
Contralor Municipal  
PUNTA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2018 - 2021

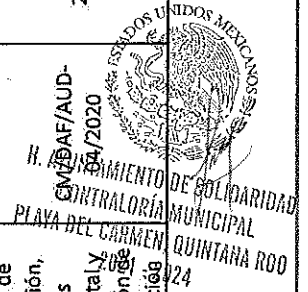


## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2020

**OBJETIVO:** Revisar y evaluar la gestión Municipal de las distintas dependencias y entidades administrativas en apego a las leyes y demás normas aplicables según el ámbito de su competencia

**ALCANCE:** Unidades administrativas y organos descentralizados del H. Ayuntamiento de Solidaridad Quintana Roo

N°	Entidad/Dependencia	Título	Tipo de Auditoría	Actividades	Num. de Auditoría	Ejercicio Fiscal	Periodo de inicio	Seguimiento
1	Instituto del Deporte	Recursos de las actividades realizadas por el Instituto del Deporte	Auditoría financiera	Solicitud de información, análisis documental y elaboración de información	CM/DAF/AUD-01/2020	2019	17 de febrero	Mediante los oficios: MSOL/IDM/DG/646/2020 y MSOL/IDM/DG/647/2020 de fecha 16 de octubre, el Instituto del Deporte del Municipio, envía la solvencia de las recomendaciones realizadas en la auditoría.
2	Dirección de Desarrollo Urbano y Fisonomía	Tramites (Licencias, constancias de usos de suelo, anuencias) realizados en el ultimo trimestre del 2019	Auditoría financiera	Solicitud de información, análisis documental y elaboración de información	CM/DAF/AUD-02/2020	2019	07 de septiembre	Al concluir la auditoría, se envió el expediente a la Dirección de Investigación Administrativa y Responsabilidades, mediante el No. de oficio: CM/DAF/01-0026/2021
3	Instituto de las Mujeres	Recursos de las actividades realizadas por el Instituto de las Mujeres	Auditoría financiera	Solicitud de información, análisis documental y elaboración de información	CM/DAF/AUD-03/2020	2019	19 de octubre	Mediante el oficio: CM/DAF/02-0066/2021 se informa que derivado de la contingencia sanitaria del virus Sars-Cov-2, no alcanzaron tiempos para realizar dicha auditoría y se reprograma para el siguiente ejercicio fiscal 2021.
4	Secretaría de Protección Civil	Presupuesto ejercido del ejercicio fiscal 2019.	Auditoría financiera	Solicitud de información, análisis documental y elaboración de información	CM/DAF/AUD-04/2020	2019	23 de noviembre	Al concluir la auditoría, se envió el expediente a la Dirección de Investigación Administrativa y Responsabilidades, mediante el No. de oficio: CM/DAF/02-0054/2021



000329





## Guía Consultiva de Desempeño Municipal 2022 – 2024

1.3.1 Programa anual de auditoría interna (revisión anual)	
1	c) Reporte de seguimiento a las auditorías internas realizadas (con fecha no mayor a un año). Se anexa seguimiento a las auditorías, oficios: MSOL/IDM/DG/646/2020, MSOL/IDM/DG/647/2020, CM/DAF/01-0026/2021, CM/DAF/01-0066/2021, CM/DAF/01-0054/2021



H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
CONTRALORÍA MUNICIPAL  
PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2021 - 2024

**L.C. LEISLY MARIA ÁVILA VERA**

CONTRALORA MUNICIPAL

**AUTORIZA**



H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA  
FINANCIERA  
PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2021 - 2024

**C.P JOSÉ RAMÓN MONTENEGRO**

MALDONADO  
DIRECTOR DE AUDITORÍA  
FINANCIERA

**RESPONSABLE**

000330



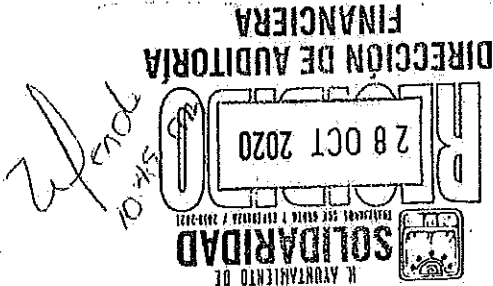
H. AYUNTAMIENTO DE  
**SOLIDARIDAD**  
TRABAJAMOS CON ORDEN Y ESPERANZA / 2018-2021



INSTITUTO DEL  
**DEPORTE**  
SOLIDARIDAD

**INSTITUTO DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD**

**DIRECCIÓN GENERAL**



Oficio No.: **MSOL/IDM/DG/646/2020**

Playa del Carmen, Mpio de Solidaridad, Q.  
Roo a 16 de Octubre de 2020.

Asunto: **Solventación del 1er y 2do Trimestre del Ejercicio Fiscal 2019.**

**C. Karina del Rosario Arzápalo Rivero**  
Directora de Auditoría Financiera del  
H. Ayuntamiento de Solidaridad, Quintana Roo.  
**Presente**

Dando seguimiento a la Auditoría **CM/DAF/AUD-01/2020** realizada a la Dirección General del Instituto del Deporte, correspondientes al primer y segundo trimestre del Ejercicio Fiscal 2020, le hago llegar la solventación de las recomendaciones de los Anexos 2,3 y 4 (Impreso).

Anexos	Oficios
Anexo-2	MSOL/IDM/DG/622/2020, MSOL/IDM/DG/623/2020
Anexo-3	MSOL/IDM/DG/624/2020
Anexo-4	MSOL/IDM/DG/625/2020

Agradeciéndole de antemano su atención, y en espera sea de conformidad con lo solicitado, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

**Atentamente**

**C.P. Nelson Ceballos Castilla**  
Director General

INSTITUTO DEL DEPORTE SOLIDARIDAD  
DIRECCIÓN GENERAL



H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
CONTRALORIA MUNICIPAL  
PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2021 - 2024

C.o.p. C. Laura Esther Barstain Navarrola.-Presidenta Municipal del H. Ayuntamiento de Solidaridad  
Lto. Jorge Antonio Jiménez Flores.-Contralor Municipal del H. Ayuntamiento de Solidaridad  
Archivo/Minutario

MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD  
28 OCT 2020  
RECEBIÓ  
CONTRALORIA MUNICIPAL  
000331



H. AYUNTAMIENTO DE  
**SOLIDARIDAD**  
TRABAJAMOS CON ORDEN Y ESPERANZA / 2018-2021



INSTITUTO DEL  
**DEPORTE**  
SOLIDARIDAD

**INSTITUTO DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD**

H. AYUNTAMIENTO DE  
**SOLIDARIDAD**  
TRABAJAMOS CON ORDEN Y ESPERANZA / 2018-2021  
**RECIBIDO**  
28 OCT 2020  
10:45 am  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA  
FINANCIERA

**DIRECCIÓN GENERAL**

Oficio No.: **MSOL/IDM/DG/647/2020**

Playa del Carmen, Mpio de Solidaridad, Q.  
Roo a 16 de Octubre de 2020.

Asunto: **Solventación del 3er y 4to  
Trimestre del Ejercicio Fiscal  
2019.**

**C. Karina del Rosario Arzápalo Rivero**  
Directora de Auditoría Financiera del  
H. Ayuntamiento de Solidaridad, Quintana Roo.  
**Presente**

Dando seguimiento a la Auditoria **CM/DAF/AUD-01/2020** realizada a la Dirección General del Instituto del Deporte; correspondientes al tercer y cuarto trimestre del Ejercicio Fiscal 2020, le hago llegar la solventación de recomendaciones según las Observaciones 4,9,17,22,24,25,27,28,29,30 y 31 (Impreso).

Anexos	Oficios
Observación 4	MSOL/IDM/DG/0640/2020
Observación 9	MSOL/IDM/DG/0644/2020
Observación 17	MSOL/IDM/DG/0641/2020
Observación 22 y 24	MSOL/IDM/DG/0642/2020
Observación 25,27,28 y 29	MSOL/IDM/DG/0643/2020
Observación 30	MSOL/IDM/DG/0644/2020
Observación 31	MSOL/IDM/DG/0645/2020

Agradeciéndole de antemano su atención, y en espera sea de conformidad con lo solicitado, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente

H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
CONTADORÍA MUNICIPAL  
PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2021-2024

**C.P. Nelson Ceballos Castañeda**  
Director General

C.o.p. C. Laura Esther Beristain Navarete.-Presidenta Municipal del H. Ayuntamiento de Solidaridad  
Lic. Jorge Antonio Jiménez Flores.-Contralor Municipal del H. Ayuntamiento de Solidaridad  
Archivo/Minutero

MUNICIPIO DE  
**SOLIDARIDAD**  
TRABAJAMOS CON ORDEN Y ESPERANZA / 2018-2021  
**RECIBIDO**  
28 OCT 2020  
DIRECCIÓN GENERAL  
CONTADORÍA MUNICIPAL  
000332

11:20  
02/10/2020  
Interplayo  
2020-10



H. AYUNTAMIENTO DE  
**SOLIDARIDAD**  
TRABAJAMOS CON ORDEN Y ESPERANZA / 2018-2021

MUNICIPIO DE  
**SOLIDARIDAD**  
2018-2021

**RECEBIDO**  
17:57 AM  
10 FEB 2021  
CONTRALORÍA MUNICIPAL

**DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA**

H. AYUNTAMIENTO DE  
**SOLIDARIDAD**  
TRABAJAMOS CON ORDEN Y ESPERANZA / 2018-2021

**RECEBIDO**  
10 FEB 2021  
CARLOS

DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN ADMINISTRATIVA  
Y RESPONSABILIDADES

*d/2 anexos  
(2 tomos)*

"2021: Año de la Independencia"

No. de Oficio: CM/DAF/01-0026/2021

ASUNTO: Envío de expediente de Auditoría,  
Solidaridad, Quintana Roo, a 10 de febrero de 2021

**Lic. Carlos López Figueroa**  
**Director de Investigación Administrativa y Responsabilidades**

Por medio del presente, me permito informarle que derivado de la auditoría N° CM/DAF/AUD-02/2020, realizada a los recursos autorizados a la Dirección de Desarrollo Urbano y Fisonomía durante el Tercer y Cuarto Trimestre del ejercicio fiscal 2019, se detectaron ciertas irregularidades en la Integración de sus expedientes en cuanto a la emisión de las Constancias de uso de suelo y las diferentes modalidades de licencia.

Por lo antes descrito, y con fundamento en los artículos 2º fracción II, 3º fracción II, 9º, 10º, 90, 91 y 93 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, así como los diversos 43, 44 fracción II, 46 fracciones II y XIV y 48, Fracción II del Reglamento Orgánico de la Administración Pública del Municipio de Solidaridad, Quintana Roo, tengo a bien remitirle los documentos originales en dos Tomos; el Tomo I del Folio 000001 al 000250 y el Tomo II del Folio 000001 al 000129 del Expediente de la citada auditoría para que de acuerdo a las facultades que le fueron conferidas a la Dirección a su cargo se lleven a cabo las investigaciones pertinentes con la finalidad de acreditar si la conducta de los servidores públicos señalados pudieran constituir actos u omisiones que deriven en una responsabilidad administrativa, y de ser el caso proceder conforme a derecho.



H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
CONTRALORÍA MUNICIPAL  
PLAZA DEL CARGEN, QUINTANA ROO  
2021 - 2024

Cabe señalar que respecto a los planos que se integran en el Tomo II en mención, la Dirección de Auditoría Financiera únicamente archivará una copia simple de la portada de los planos, por lo que los planos completos y originales se remiten a la Dirección a su cargo con los siguientes folios: 000045 000048 000052 000054 000056 000058 000080 000081 000106 000107 000108 000127 000128.

000333



H. AYUNTAMIENTO DE  
**SOLIDARIDAD**  
TRABAJAMOS CON ORDEN Y ESPERANZA / 2018-2021

**DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA**

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo



H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA  
PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2018 - 2021

**C. KARINA DEL ROSARIO ARZAPALO RIVERO**  
**DIRECTORA DE AUDITORÍA FINANCIERA**

"La presente firma corresponde al oficio CM/DAF/01-0026/2021 de fecha 10 de febrero 2021 el cual da respuesta o seguimiento a la auditoría CM/DAF/AUD-02/2020"



H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
CONTROLATORIA MUNICIPAL  
PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2021 - 2024

C.C.P.- C. Laura Esther Beristain Navarrete.- Presidente Municipal del H. Ayuntamiento de Solidaridad  
C.C.P.- Lic. Jorge Antonio Jiménez Flores.- Contralor Municipal del H. Ayuntamiento de Solidaridad  
C.C.P.- Minutarlo

000334

2/2





H. AYUNTAMIENTO DE  
**SOLIDARIDAD**  
TRABAJAMOS CON ORDEN Y ESPERANZA / 2018-2021

**DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA**

"2021: Año de la Independencia"

No. de Oficio: CM/DAF/02-0066/2021

ASUNTO: Informativo

Solidaridad, Quintana Roo, a 23 de febrero de 2021

Lic. Jorge Antonio Jiménez Flores  
Contralor Municipal  
**PRESENTE**

Me refiero a la Auditoría con número CM/DAF/AUD-03/2020 al Instituto de las Mujeres misma que fue contemplada en el "Programa Anual de Auditorías 2020 y que a su vez debió fiscalizarse el ejercicio 2019; sin embargo y debido a la contingencia sanitaria por el virus Sars-Cov-2, no se alcanzaron los tiempos programados para realizar dicha auditoría, por lo que se le informa que será reprogramada para llevarse a cabo en el "Programa Anual de Auditorías 2021".

Por otra parte, es de importancia hacer mención que el número de auditoría antes descrito, actualmente le corresponde a la auditoría realizada a la Secretaría de Protección Civil, Prevención de Riesgos y Bomberos, esto con la finalidad de llevar a cabo un consecutivo en las auditorías realizadas en el ejercicio fiscal 2020. Sin embargo, es de importancia hacer mención que la auditoría que le será realizada al Instituto de las Mujeres, se le asignará un nuevo número de auditoría.

Sin otro particular, le envió un cordial y afectuoso saludo.



*[Firma manuscrita]*

H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA  
PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2018 - 2021

C. KARINA DEL ROSARIO ARZAPALO RIVERO  
DIRECTORA DE AUDITORÍA FINANCIERA

C.C.P.- C. Laura Esther Beristain Navarrete.- Presidente Municipal del H. Ayuntamiento de Solidaridad  
C.C.P.- Minutario: CM/DAF/AATC



H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
CONTRALORÍA MUNICIPAL  
PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2021 - 2024

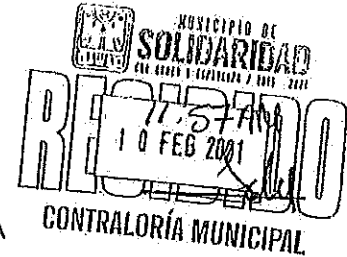
MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD  
TRABAJAMOS CON ORDEN Y ESPERANZA / 2018 - 2021  
**RECIBIDO**  
10 PM  
24 FEB 2021  
CONTRALORÍA MUNICIPAL

000335





H. AYUNTAMIENTO DE  
**SOLIDARIDAD**  
TRABAJAMOS CON ORDEN Y ESPERANZA / 2018-2021



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA

de anexos.  
(1 Hoja)

"2021: Año de la Independencia"  
No. de Oficio: CM/DAF/02-0054/2021  
ASUNTO: Envío de expediente de Auditoría.  
Solidaridad, Quintana Roo, a 10 de febrero de 2021

DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN ADMINISTRATIVA  
Y RESPONSABILIDADES

Lic. Carlos López Figueroa

Director de Investigación Administrativa y Responsabilidades

Por medio del presente, me permito informarle que derivado de la auditoría N° CM/DAF/AUD-03/2020, realizada a los recursos autorizados a la Secretaría de Protección Civil, Prevención de Riesgos y Bomberos del Municipio de Solidaridad, Quintana Roo durante el Cuarto Trimestre del ejercicio fiscal 2019, se detectaron ciertas irregularidades en la integración de sus expedientes en cuanto a la emisión de los diferentes conceptos de Anuencias.

Por lo antes descrito, y con fundamento en los artículos 2º fracción II, 3º fracción II, 9º, 10º, 90, 91 y 93 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, así como los diversos 43, 44 fracción II, 46 fracciones II y XIV y 48, Fracción II del Reglamento Orgánico de la Administración Pública del Municipio de Solidaridad, Quintana Roo, tengo a bien remitirle los documentos originales en un Tomo; Tomo I del Folio 000001 al 000345 del Expediente de la citada auditoría para que de acuerdo a las facultades que le fueron conferidas a la Dirección a su cargo se lleven a cabo las investigaciones pertinentes con la finalidad de acreditar si la conducta de los servidores públicos señalados pudieran constituir actos u omisiones que deriven en una responsabilidad administrativa, y de ser el caso proceder conforme a derecho.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo



*Karina del Rosario Arz...*

H. AYUNTAMIENTO DE SOLIDARIDAD  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA  
PLAYA DEL CARMEN, QUINTANA ROO  
2018 - 2021

"La presente copia corresponde al oficio CM/DAF/02-0054/2021 de fecha 10 de febrero 2021 el cual da respuesta o seguimiento a la auditoría CM/DAF/AUD-03/2020"

C.C.P.- C. Laura Esther Beristain Navarrete.- Presidente Municipal del H. Ayuntamiento de Solidaridad  
C.C.P.- Lic. Jorge Antonio Jiménez Flores.- Contralor Municipal del H. Ayuntamiento de Solidaridad  
C.C.P.- Minutario

000336