

ASEY

AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO DE YUCATÁN
H. CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN

INFORME EJECUTIVO

SEGUNDA ENTREGA DE INFORMES INDIVIDUALES

CUENTA PÚBLICA 2023

INFORME EJECUTIVO SEGUNDA ENTREGA DE INFORMES INDIVIDUALES

CUENTA PÚBLICA 2023

ÍNDICE

| | |
|-----------|--|
| 1 | PRESENTACIÓN |
| 3 | OBJETIVO |
| 3 | ALCANCE |
| 6 | RESUMEN DE LOS RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN |
| 24 | AVANCE DE LA FISCALIZACIÓN |
| 27 | INFOGRAFÍAS POR ENTE PÚBLICO |

PRESENTACIÓN

De conformidad con el artículo 13 de la Ley de Fiscalización de la Cuenta Pública del Estado de Yucatán, la Auditoría Superior del Estado de Yucatán (ASEY) es un órgano con autonomía técnica, presupuestal y de gestión, que tiene por objeto fiscalizar y revisar el presupuesto ejercido por las Entidades Fiscalizadas para verificar que las operaciones fueron ejecutadas conforme a los criterios presupuestales, cumplieron los objetivos de los planes y programas y fueron aplicados al objeto autorizado.

Asimismo, el artículo 23 fracción XXI de la citada Ley de Fiscalización establece que los resultados de la revisión y fiscalización de la Cuenta Pública se presentan mediante los Informes Individuales, los cuales se entregan en tres etapas distintas (los últimos días hábiles de junio y octubre y el 20 de febrero del año siguiente a la presentación de la Cuenta Pública) ante el H. Congreso del Estado de Yucatán, por conducto de la Comisión Permanente de Vigilancia de la Cuenta Pública, Transparencia y Anticorrupción.

Las atribuciones de la ASEY están establecidas en el marco jurídico siguiente:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos (artículo 116 fracción II, párrafo sexto).
- Normas Internacionales de Auditoría.
- Constitución Política del Estado de Yucatán (Artículo 43 Bis).
- Ley General de Responsabilidades Administrativas.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción (artículos 1, 3 fracción XII, 6 y 7).
- Ley de Fiscalización de la Cuenta Pública del Estado de Yucatán (artículos 1, 2 fracción XVIII, 3, 4, 5, 9-11, 13-15, 23 fracción XXI, 71, 72, 73 y 74).
- Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Yucatán.
- Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios (artículo 60).
- Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Yucatán.

En cumplimiento de lo establecido en el artículo 72 de la Ley de Fiscalización de la Cuenta Pública del Estado de Yucatán, los Informes Individuales contienen lo siguiente:

- I. Los criterios de selección, el objetivo, el alcance, los procedimientos de auditoría aplicados y el dictamen de la revisión.
- II. Los nombres de los servidores públicos de la auditoría superior a cargo de realizar la auditoría o, en su caso, de los despachos o profesionales independientes contratados para llevarla a cabo.
- III. El cumplimiento, en su caso, del presupuesto de egresos, y de las leyes de ingresos, deuda pública, coordinación fiscal, del presupuesto y contabilidad gubernamental, todas del estado de Yucatán y demás disposiciones jurídicas aplicables.
- IV. Los resultados de la fiscalización efectuada.
- V. Las observaciones, recomendaciones, acciones, con excepción de los informes de presunta responsabilidad administrativa y, en su caso, denuncia de hechos.
- VI. Un apartado específico en cada una de las auditorías realizadas donde se incluya una síntesis de las justificaciones y aclaraciones que, en su caso, las entidades fiscalizadas hayan presentado en relación con los resultados y las observaciones que se les hayan hecho durante las revisiones.

Después de que los Informes Individuales se presentan ante el H. Congreso del Estado, se ponen a disposición de la ciudadanía en el sitio web de la ASEY en formatos abiertos para su consulta y en versión pública, en virtud de que contienen datos personales e información reservada que, de publicarse, podría afectar los derechos del debido proceso. No obstante, lo anterior, dichos datos serán publicados después de que sea emitida la resolución que ponga fin al proceso respectivo, de conformidad con lo señalado en los artículos 106, fracción III, 111, 113 fracciones IX y X y 116 de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

A continuación, se presenta el Informe Ejecutivo de la Segunda Entrega de los Informes Individuales de la Cuenta Pública 2023.

OBJETIVO

Presentar los resultados del proceso de auditoría contenidos en la Segunda Entrega de los Informes Individuales de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2023, de una forma ejecutiva, clara, visual y accesible para el público que la consulte.

ALCANCE

Del universo de los recursos públicos determinado por el tipo de ingreso de la Cuenta Pública 2023, se obtiene la población objetivo de la cual se calcula la muestra auditada. La muestra revisada para la Segunda Entrega de la Cuenta Pública 2023 representó el **70.70%** (\$5,007,442,576.27) respecto a la población objetivo, generando **84** informes individuales.

Tabla 1. Alcance de la muestra auditada por clasificación de entes fiscalizados

| Clasificación | Universo | Población Objetivo | Muestra Auditada | % Muestra Auditada = Alcance | Informes Individuales |
|--|----------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Poder Ejecutivo | \$25,009,751,037.53 | \$5,381,577,063.13 | \$3,825,820,002.74 | 71.09% | 32 |
| Administración Pública Centralizada | \$20,437,239,716.50 | \$2,614,693,721.84 | \$1,704,344,794.48 | 65.18% | 21 |
| Dependencias | \$19,784,571,635.77 | \$2,332,218,916.37 | \$1,517,068,469.68 | 65.05% | 14 |
| Programas Sociales | \$353,986,511.25 | \$144,767,439.11 | \$99,810,107.55 | 68.95% | 6 |
| Órgano Público Desconcentrado | \$298,681,569.48 | \$137,707,366.36 | \$87,466,217.25 | 63.52% | 1 |
| Administración Pública Paraestatal | \$4,572,511,321.03 | \$2,766,883,341.29 | \$2,121,475,208.26 | 76.67% | 11 |
| Empresa de Participación Estatal Mayoritaria | \$43,641,898.09 | \$25,783,690.09 | \$15,470,214.05 | 60.00% | 1 |
| Fideicomisos Públicos | \$109,560,814.55 | \$107,705,603.94 | \$82,548,395.84 | 76.64% | 1 |
| Programas Sociales | \$1,855,200.81 | \$1,855,200.81 | \$1,187,440.58 | 64.01% | 1 |
| Organismos Públicos Descentralizado | \$4,417,453,407.58 | \$2,631,538,846.45 | \$2,022,269,157.79 | 76.85% | 6 |
| Programas Sociales ¹ | - | - | - | - | 2 |
| Organismos Autónomos | \$529,568,659.15 | \$154,386,912.71 | \$106,129,854.17 | 68.74% | 2 |
| Constitucional | \$529,568,659.15 | \$154,386,912.71 | \$106,129,854.17 | 68.74% | 2 |
| Municipio | \$3,663,948,429.05 | \$1,399,693,738.20 | \$977,558,103.27 | 69.84% | 45 |
| Paramunicipal | \$147,344,453.00 | \$147,344,450.34 | \$97,934,616.09 | 66.47% | 5 |
| Total | \$29,350,612,578.73 | \$7,083,002,164.38 | \$5,007,442,576.27 | 70.70% | 84 |

1/ Este apartado pertenece a dos informes de auditoría de desempeño revisadas en la Segunda Entrega.

La muestra auditada, representa la porción de la población objetivo efectivamente revisada en el proceso de fiscalización. La Tabla 1 esquematiza el alcance de la muestra auditada por clasificación de entes fiscalizados, de acuerdo a los poderes públicos y niveles de gobierno. La información está presentada según el universo, la población objetivo, la muestra auditada con el porcentaje y el número de informes individuales.

Poder Ejecutivo. Se auditaron **\$3,825,820,002.74** de una población objetivo de **\$5,381,577,063.13**, logrando un **71.09%** y generando **32** informes individuales.

Organismos Autónomos. Con una población objetivo de **\$154,386,912.71** y un porcentaje de muestra auditada del **68.74%** (**\$106,129,854.17**), se generaron **2** informes individuales.

Municipios y Paramunicipales. La población objetivo para el ámbito municipal corresponde a un total de **\$1,399,693,738.20**, con un monto de **\$977,558,103.27** como parte de la **muestra auditada**, lo que representa el **69.84%**. En el rubro paramunicipal, el universo fue igual a la población objetivo con un monto de **\$147,344,450.34**, cuya muestra auditada de **\$97,934,616.09** representó el **66.47%**.

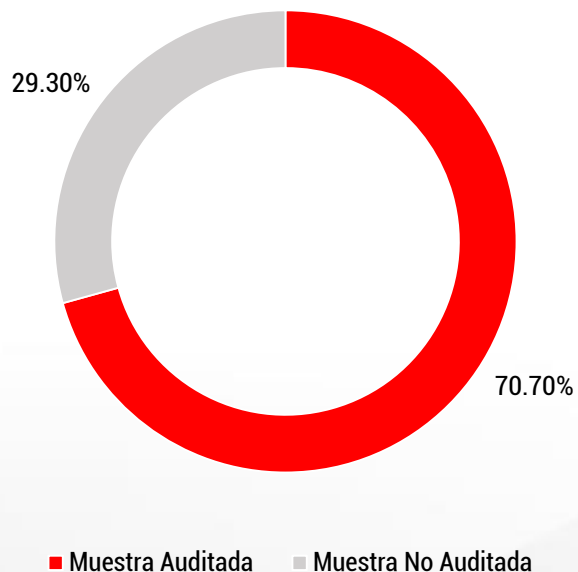
De manera general, la muestra auditada de la Segunda Entrega representó un **70.70%** respecto a la no auditada (**29.30%**) como se muestra en la Tabla 2.

En la Tabla 3 se detalla el alcance de la muestra de acuerdo a las auditorías realizadas: **Cumplimiento Financiero, Inversión Pública y Desempeño**. Para la auditoría de Cumplimiento Financiero, el universo auditado corresponde a **\$28,365,526,573.18**, con una población objetivo de **\$7,003,776,600.20** y una muestra auditada de **\$4,936,448,445.65**, lo que representa un porcentaje del **70.48%** respecto a la población objetivo, resultando la emisión de **71** informes individuales.

En el caso de **Inversión Pública**, el universo alcanza los **\$985,086,005.55**, la población objetivo es de **\$79,225,564.18**, la muestra auditada asciende a **\$70,994,130.62**, lo que representa un **89.61%**, se generaron **9** informes individuales.

En la auditoría de **Desempeño**, se elaboraron **4** informes individuales. La auditoría de desempeño se enfoca en una gestión gubernamental económica, eficaz y eficiente, contribuyendo a evaluar el cumplimiento de los objetivos de los programas públicos, su relación con el Plan Estatal de Desarrollo, sus procesos, la eficacia en el cumplimiento de los objetivos, metas establecidas y la economía con que se aplicaron los recursos.

Tabla 2. Porcentaje de la Muestra Auditada en la Segunda Entrega



| | Monto | % Respecto a la Población Objetivo |
|---------------------|--------------------|------------------------------------|
| Muestra Auditada | \$5,007,442,576.27 | 70.70% |
| Muestra No Auditada | \$2,075,559,588.11 | 29.30% |

Tabla 3. Alcance de la muestra por tipo de auditoría

| Tipo de Auditoría | Universo | Población Objetivo | Muestra Auditada | % Muestra Auditada | Informes Individuales |
|-------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| Cumplimiento Financiero | \$28,365,526,573.18 | \$7,003,776,600.20 | \$4,936,448,445.65 | 70.48% | 71 |
| Inversión Pública | \$985,086,005.55 | \$79,225,564.18 | \$70,994,130.62 | 89.61% | 9 |
| Desempeño ² | - | - | - | - | 4 |
| Total | \$29,350,612,578.73 | \$7,083,002,164.38 | \$5,007,442,576.27 | 70.70% | 84 |

2/ De acuerdo con la Norma ISSAI 3000, emitida por la Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI), la auditoría de desempeño es una revisión independiente, objetiva y confiable sobre si los proyectos, sistemas, operaciones, programas, actividades u organizaciones gubernamentales, operan de conformidad con los principios de economía, eficiencia y/o eficacia, y si existe espacio de mejora (<https://www.issai.org/wp-content/uploads/2019/08/ISSAI-3000-Norma-para-la-Auditoria-de-Desempeno.pdf>).

Resumen de los Resultados de la Fiscalización: Observaciones Emitidas

Como parte del proceso de fiscalización, se determinan las observaciones preliminares que derivan de la revisión de la cuenta pública a efecto de que los entes fiscalizados justifiquen y aclaren lo que corresponda. En total, se realizaron **743** observaciones **preliminares**, de las cuales **150** fueron **solventadas**, **215** se encuentran **parcialmente solventadas** y **378** permanecieron **sin solventar**, dando como resultado **593 observaciones finales** (Tabla 4).

De las **743** observaciones, el **20.19%** fue totalmente solventado, recibiendo una respuesta adecuada y completa en los tiempos estipulados. Por otro lado, **378** observaciones permanecieron no solventadas representado un **50.87%** del total y **215** parcialmente solventadas, dando como resultado **593 observaciones finales** lo que equivale al **79.81%** del total de observaciones emitidas.

Poder Ejecutivo. Se identificaron **14** observaciones preliminares, de las cuales **7** fueron solventadas. Persisten **5** observaciones no solventadas y **2** parcialmente solventadas.

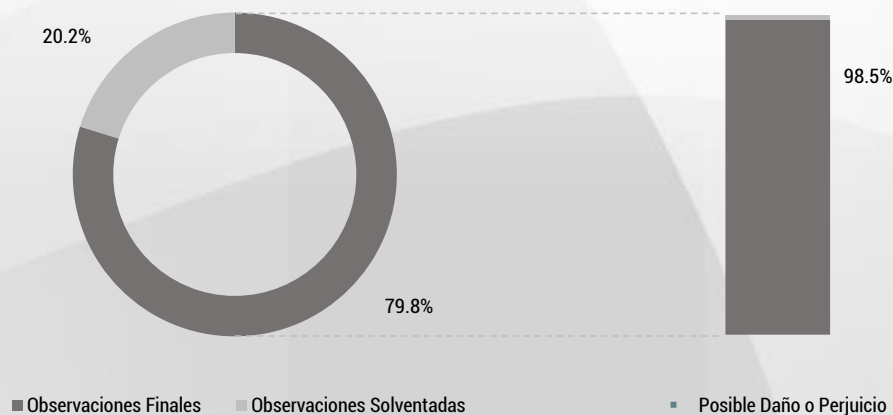
Organismos Autónomos: Obtuvieron **4** observaciones preliminares, **2** fueron solventadas y **2** no solventadas.

Municipios. Se identificaron **667** observaciones preliminares, **112** solventadas y **360** no solventadas. Las **555 observaciones finales** suma un monto de **\$79,378,722.51**, como posible daño o perjuicio.

Paramunicipales. Se emitió un total de **58** observaciones preliminares de las cuales, no fueron solventadas **29 (50%)**, lo que representa un posible daño o perjuicio económico de **\$1,546,876.11**.

Tabla 4. Observaciones solventadas, no solventadas y finales

| Poder Ejecutivo | Observaciones | Posible Daño o Perjuicio | Poder Ejecutivo | Observaciones | Posible Daño o Perjuicio | Poder Ejecutivo | Observaciones |
|--|---------------|--------------------------|-----------------|---------------|--------------------------|------------------------|---------------|
| Poder Ejecutivo | 14 | 7 | 2 | 5 | 7 | \$0.00 | 32 |
| Administración Pública Centralizada | 6 | 4 | 0 | 2 | 2 | \$0.00 | 21 |
| Dependencias | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | \$0.00 | 14 |
| Programas Sociales | 3 | 1 | 0 | 2 | 2 | \$0.00 | 6 |
| Órgano Público Desconcentrado | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | \$0.00 | 1 |
| Administración Pública Paraestatal | 8 | 3 | 2 | 3 | 5 | \$0.00 | 11 |
| Empresa de Participación Estatal Mayoritaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | \$0.00 | 1 |
| Fideicomisos Públicos | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | \$0.00 | 1 |
| Programas Sociales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | \$0.00 | 1 |
| Organismos Públicos Descentralizado | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 | \$0.00 | 6 |
| Programas Sociales | 5 | 1 | 1 | 3 | 4 | \$0.00 | 2 |
| Organismos Autónomos | 4 | 2 | 2 | 0 | 2 | \$0.00 | 2 |
| Constitucional | 4 | 2 | 2 | 0 | 2 | \$0.00 | 2 |
| Municipio | 667 | 112 | 195 | 360 | 555 | \$79,378,722.51 | 45 |
| Paramunicipal | 58 | 29 | 16 | 13 | 29 | \$1,546,876.11 | 5 |
| Total | 743 | 150 | 215 | 378 | 593 | \$80,925,598.62 | 84 |



Poder Ejecutivo

La auditoría realizada al Poder Ejecutivo abarcó dependencias, entidades y programas sociales, de conformidad con lo plasmado en el Programa Anual de Auditoría 2024.

De un **universo** total de **\$25,009,751,037.53**, se estableció una **población objetivo** de **\$5,381,577,063.13**, de la cual se auditó una **muestra** de **\$3,825,820,002.74**, lo que representa el **71.09%** de la población objetivo.

Para esta segunda entrega, la **Administración Pública Centralizada** (Tabla 5ª), presenta un **universo** de **\$20,437,239,716.50**, donde **\$2,614,693,721.84** corresponden a la **población objetivo**. La **muestra auditada** integró un monto de **\$1,704,344,794.48** lo que equivale al **65.18%**, generando **21** informes individuales, de los cuales **6** corresponden a **programas sociales**.

Por su parte, el universo de la **Administración Pública Paraestatal** (Tabla 5b), fue de **\$4,572,511,321.03**, estableciendo una **población objetivo** de **\$2,766,883,341.29**, con una muestra auditada de **\$2,121,475,208.26**, lo que representa un **76.67%**, generando **11** informes individuales, de los cuales **2** se enfocaron en programas sociales.

La Tabla 6 muestra el comportamiento de las observaciones emitidas al Poder Ejecutivo. Las entidades fiscalizadas en esta Segunda Entrega han solventado 7 observaciones.

La tabla contiene a las entidades fiscalizadas que tuvieron observaciones preliminares. La información detallada puede consultarse en los informes individuales publicados en conjunto con el presente informe.

Tabla 5a. Alcance de la muestra auditada del Poder Ejecutivo
(Administración Pública Centralizada)

| Poder Ejecutivo | Universo | Población Objetivo | Muestra Auditada | %Muestra Auditada | Informes Individuales |
|--|----------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| Administración Pública Centralizada | \$20,437,239,716.50 | \$2,614,693,721.84 | \$1,704,344,794.48 | 65.2% | 21 |
| Dependencias | \$19,784,571,635.77 | \$2,332,218,916.37 | \$1,517,068,469.68 | 65.0% | 14 |
| Consejería Jurídica | \$131,820,477.03 | \$11,602,390.03 | \$7,801,321.47 | 67.2% | 1 |
| Despacho del Gobernador | \$33,026,238.63 | \$498,648.15 | \$348,880.06 | 70.0% | 1 |
| Secretaría de Administración y Finanzas | \$1,361,431,944.36 | \$835,061,290.86 | \$522,492,895.91 | 62.6% | 1 |
| Secretaría de Desarrollo Rural | \$593,320,277.17 | \$57,361,675.31 | \$35,343,822.55 | 61.6% | 1 |
| Secretaría de Desarrollo Sustentable | \$109,387,597.75 | \$53,741,916.71 | \$39,973,616.35 | 74.4% | 1 |
| Secretaría de Desarrollo Social | | | | | |
| Programa: Impulso Escolar | \$97,796,854.93 | \$89,765,010.10 | \$58,360,339.10 | 65.0% | 1 |
| Programa: Médico 24/7 | \$152,519,919.72 | \$22,881,424.68 | \$14,808,095.59 | 64.7% | 1 |
| Programa: Médico a Domicilio | \$47,927,374.40 | \$15,093,841.13 | \$9,676,824.86 | 64.1% | 1 |
| Secretaría de Educación | | | | | |
| Dependencia | \$12,706,837,266.83 | \$313,295,218.48 | \$194,336,614.47 | 62.0% | 1 |
| Programa: Impulso Escolar, componente Educativo | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | | 1 |
| Secretaría de Fomento Económico y Trabajo | \$265,760,541.60 | \$162,657,775.06 | \$142,581,373.54 | 87.7% | 1 |
| Secretaría de Investigación, Innovación y Educación Superior | \$173,093,821.53 | \$67,521,211.41 | \$50,040,801.00 | 74.1% | 1 |
| Secretaría de la Contraloría General | \$114,013,647.22 | \$23,261,603.04 | \$13,947,136.45 | 60.0% | 1 |
| Secretaría de la Cultura y las Artes | \$428,347,300.43 | \$249,108,022.53 | \$157,015,212.18 | 63.0% | 1 |
| Secretaría de las Mujeres | \$118,297,121.82 | \$33,268,251.25 | \$20,444,705.79 | 61.5% | 1 |
| Secretaría de Obras Públicas | \$14,945,029.84 | \$1,582,652.72 | \$1,013,419.03 | 64.0% | 1 |
| Secretaría de Pesca y Acuicultura Sustentables | | | | | |
| Dependencia | \$153,790,649.46 | \$57,510,603.32 | \$50,034,304.32 | 87.0% | 1 |
| Programa: Apoyo Directo al Desarrollo Pesquero y Acuícola | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | | 1 |
| Programa: Respeto a la Veda de Mero | \$55,742,362.20 | \$17,027,163.20 | \$16,964,848.00 | 99.6% | 1 |
| Secretaría de Seguridad Pública | \$3,580,499,722.10 | \$465,747,657.50 | \$281,694,366.56 | 60.5% | 1 |
| Órgano Público Desconcentrado | | | | | |
| Agencia De Administración Fiscal de Yucatán | \$298,681,569.48 | \$137,707,366.36 | \$87,466,217.25 | 63.5% | 1 |

Tabla 5b. Alcance de la muestra auditada del Poder Ejecutivo
(Administración Pública Paraestatal)

| Poder Ejecutivo | Universo | Población Objetivo | Muestra Auditada | %Muestra Auditada | Informes Individuales |
|---|----------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| Administración Pública Paraestatal | \$4,572,511,321.03 | \$2,766,883,341.29 | \$2,121,475,208.26 | 76.7% | 11 |
| Empresa de Participación Estatal Mayoritaria | \$43,641,898.09 | \$25,783,690.09 | \$15,470,214.05 | 60.0% | 1 |
| Sistema Tele Yucatán, SA de CV | \$43,641,898.09 | \$25,783,690.09 | \$15,470,214.05 | 60.0% | 1 |
| Fideicomisos Públicos | \$111,416,015.36 | \$109,560,804.75 | \$83,735,836.42 | 76.4% | 2 |
| Fideicomiso Público para el Desarrollo del Turismo de Reuniones en Yucatán | | | | | |
| Entidad | \$109,560,814.55 | \$107,705,603.94 | \$82,548,395.84 | 76.6% | 1 |
| Programa: Ayudas y Subsidios para el Fomento del Turismo de Reuniones en Yucatán | \$1,855,200.81 | \$1,855,200.81 | \$1,187,440.58 | 64.0% | 1 |
| Organismos Públicos Descentralizado | \$4,417,453,407.58 | \$2,631,538,846.45 | \$2,022,269,157.79 | 76.8% | 8 |
| Hospital de la Amistad Corea-México | \$78,014,883.19 | \$7,581,469.19 | \$4,548,881.51 | 60.0% | 1 |
| Instituto de Educación para Adultos del Estado de Yucatán | \$106,066,860.64 | \$3,901,499.79 | \$2,523,407.91 | 64.7% | 1 |
| Instituto de Infraestructura Carretera de Yucatán | \$740,107,364.28 | \$447,768,265.75 | \$400,356,461.43 | 89.4% | 1 |
| Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Yucatán | \$2,623,959,814.23 | \$2,013,959,814.23 | \$1,517,178,133.87 | 75.3% | 1 |
| Secretaría Técnica de Planeación y Evaluación. | \$71,301,278.07 | \$22,639,350.18 | \$16,044,549.13 | 70.9% | 1 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en Yucatán DIF-Yucatán | | | | | |
| Entidad | \$798,003,207.17 | \$135,688,447.31 | \$81,617,723.94 | 60.2% | 1 |
| Programa: Entrega de donativos económicos a las organizaciones de la Sociedad Civil con objeto de Asistencia Social | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | - | 1 |
| Instituto del Deporte del Estado de Yucatán | | | | | |
| Programa: Apoyo en atención a instituciones sin fines de lucro, otros organismos y equipos profesionales | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | - | 1 |
| Total | \$25,009,751,037.53 | \$5,381,577,063.13 | \$3,825,820,002.74 | 71.1% | 32 |

Tabla 6. Observaciones solventadas, no solventadas y finales del Poder Ejecutivo

| Poder Ejecutivo | Observaciones | | | | | Posible Daño o Perjuicio |
|---|---------------|-------------|--------------------------|----------------|----------|--------------------------|
| | Preliminares | Solventadas | Parcialmente Solventadas | No Solventadas | Finales | |
| Administración Pública Centralizada | 6 | 4 | 0 | 2 | 2 | \$0.00 |
| Dependencias | | | | | | |
| Secretaría de Educación | | | | | | |
| Programa: Impulso Escolar, componente Educativo | 2 | 0 | 0 | 2 | 2 | |
| Secretaría de Pesca y Acuicultura Sustentables | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | |
| Programa: Respeto a la Veda de Mero | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | |
| Administración Pública Paraestatal | 8 | 3 | 2 | 3 | 5 | \$0.00 |
| Fideicomisos Públicos | | | | | | |
| Fideicomiso Público para el Desarrollo del Turismo de Reuniones en Yucatán | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | |
| Organismos Públicos Descentralizado | | | | | | |
| Instituto de Educación para Adultos del Estado de Yucatán | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 | |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en Yucatán DIF-Yucatán | | | | | | |
| Programa: Entrega de donativos económicos a las organizaciones de la Sociedad Civil con objeto de Asistencia Social | 2 | 0 | 0 | 2 | 2 | |
| Instituto del Deporte del Estado de Yucatán | | | | | | |
| Programa: Apoyo en atención a instituciones sin fines de lucro, otros organismos y equipos profesionales | 3 | 1 | 1 | 1 | 2 | |
| Total | 14 | 7 | 2 | 5 | 7 | \$0.00 |

Organismos Autónomos

La auditoría en los Organismos Autónomos del estado (Tabla 7) en la Segunda Entrega estuvo integrada por la **Fiscalía General del Estado de Yucatán** y el **Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Yucatán**. Abarcó un universo total de **\$529,568,659.15**. De esta cantidad, se determinó una población objetivo de **\$154,386,912.71**, de la cual se auditó una muestra de **\$106,129,854.17**, lo que representa un **68.74%** de la población objetivo.

La muestra auditada fue del **68.34%** para la Fiscalía y del **70.04%** para el Tribunal. En cuanto a las observaciones emitidas, éstas pertenecen al **Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Yucatán**, registrando un total de **4 observaciones preliminares**. De estas, **2** fueron **solventadas** y **2** permanecen como **observaciones finales**. La auditoría resultó en la emisión de **2 informes individuales**, uno para cada organismo autónomo auditado.

Tabla 7. Alcance de la muestra auditada en Organismos Autónomos

| Organismos Autónomos | Universo | Población Objetivo | Muestra Auditada | % Muestra Auditada | Informes Individuales |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------|
| Constitucional | | | | | |
| Fiscalía General del Estado de Yucatán | \$493,125,271.17 | \$117,943,524.73 | \$80,606,034.61 | 68.34% | 1 |
| Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Yucatán | \$36,443,387.98 | \$36,443,387.98 | \$25,523,819.56 | 70.04% | 1 |
| Total | \$529,568,659.15 | \$154,386,912.71 | \$106,129,854.17 | 68.74% | 2 |

| Organismos Autónomos | Observaciones | | | | | Posible Daño o Perjuicio |
|---|---------------|-------------|--------------------------|----------------|----------|--------------------------|
| | Preliminares | Solventadas | Parcialmente Solventadas | No Solventadas | Finales | |
| Constitucional | | | | | | |
| Fiscalía General del Estado de Yucatán | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | \$0.00 |
| Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Yucatán | 4 | 2 | 2 | 0 | 2 | \$0.00 |
| Total | 4 | 2 | 2 | 1 | 2 | \$0.00 |

Municipios

Esta Segunda Entrega estuvo compuesta por **42 municipios**. El **universo** total de recursos auditados asciende a **\$3,663,948,429.05**, mientras que la **población objetivo** seleccionada fue de **\$1,399,693,738.20**. De esta población objetivo, se auditó una muestra de **\$977,558,103.27**, alcanzando un **69.8%**.

Destacan algunos municipios que presentan un porcentaje superior al **80%** de la población objetivo como **Cacalchén** (83.6%), **Chacsinkín** (87.9%), y **Panabá** (85.7%).

En total, se generaron **45 informes individuales**, distribuidos entre los diferentes municipios auditados. En todos los casos, se emitió un informe por municipio, con excepción de los municipios de **Progreso, Hoctún y Yaxkukúl** con 2 informes cada uno.

La Tabla 8, así como el Gráfico 1, permite visualizar por cada municipio auditado la proporción entre el universo, la población objetivo y la muestra auditada.

La Tabla 9 muestra el estado de las observaciones emitidas a los municipios considerados dentro de esta segunda entrega. Se emitieron **667 observaciones** preliminares en total. De estas, **112 fueron solventadas**, lo que representa un **16.79%** de las observaciones preliminares, **195** están **parcialmente solventadas** y **360** permanecen **no solventadas**. En total, se contabilizaron **555 observaciones finales**.

El monto total de **posible daño o perjuicio** asciende a **\$79,378,722.51**, distribuido en diversos municipios.

Tabla 8. Alcance de la muestra auditada en Municipios

| Municipios | Universo | Población Objetivo | Muestra Auditada | % Muestra Auditada | Informes Individuales |
|--|------------------|--------------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| H. Ayuntamiento de Akil, Yucatán | \$66,901,892.34 | \$32,543,425.18 | \$22,668,158.76 | 69.66% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Baca, Yucatán | \$36,727,695.62 | \$24,220,577.19 | \$16,367,685.31 | 67.58% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Buctzotz, Yucatán | \$49,407,452.69 | \$27,191,376.06 | \$19,352,373.95 | 71.17% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Cacalchén, Yucatán | \$37,804,379.79 | \$3,262,134.30 | \$2,726,487.18 | 83.58% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Calotmul, Yucatán | \$35,529,835.95 | \$18,650,040.21 | \$13,360,710.36 | 71.64% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Chacsinkín, Yucatán | \$31,270,696.07 | \$16,989,942.00 | \$11,430,934.00 | 67.28% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Chankom, Yucatán | \$44,516,370.11 | \$7,535,065.18 | \$5,564,907.47 | 73.85% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Chemax, Yucatán | \$237,119,233.03 | \$73,085,064.64 | \$52,995,090.65 | 72.51% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Chicxulub Pueblo, Yucatán | \$44,382,270.70 | \$34,922,043.93 | \$28,623,225.48 | 81.96% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Cuncunul, Yucatán | \$21,474,561.37 | \$14,565,314.76 | \$9,482,331.91 | 65.10% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Dzidzantún, Yucatán | \$57,915,360.52 | \$12,297,516.31 | \$12,297,516.31 | 100.00% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Hocabá, Yucatán | \$39,087,217.41 | \$22,531,282.20 | \$15,812,755.02 | 70.18% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Hoctún, Yucatán | \$82,176,087.72 | \$21,852,836.06 | \$15,757,364.74 | 72.11% | 2 |
| H. Ayuntamiento de Huhí, Yucatán | \$35,114,685.15 | \$19,537,302.30 | \$12,718,598.79 | 65.10% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Izamal, Yucatán | \$122,347,608.64 | \$67,133,795.74 | \$44,318,328.92 | 66.01% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Kantunil, Yucatán | \$42,246,548.84 | \$21,730,120.00 | \$14,208,013.00 | 65.38% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Kaua, Yucatán | \$31,008,257.53 | \$17,016,657.99 | \$12,388,996.30 | 72.81% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Kinchil, Yucatán | \$42,422,474.95 | \$24,366,546.97 | \$16,043,338.13 | 65.84% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Kopomá, Yucatán | \$24,061,975.04 | \$16,389,725.24 | \$11,475,905.80 | 70.02% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Muna, Yucatán | \$68,047,083.76 | \$34,023,541.88 | \$22,996,853.41 | 67.59% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Muxupip, Yucatán | \$25,234,645.33 | \$17,258,431.94 | \$11,280,278.79 | 65.36% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Panabá, Yucatán | \$49,848,899.77 | \$22,613,529.36 | \$16,567,237.51 | 73.26% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Progreso, Yucatán | \$912,023,289.38 | \$326,079,532.37 | \$227,637,234.51 | 69.81% | 2 |

| Municipios | Universo | Población Objetivo | Muestra Auditada | % Muestra Auditada | Informes Individuales |
|--|---------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------|
| H. Ayuntamiento de Quintana Roo, Yucatán | \$19,358,433.47 | \$13,790,256.39 | \$9,678,519.00 | 70.18% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Sanahcat, Yucatán | \$20,461,449.32 | \$14,829,160.95 | \$9,639,066.42 | 65.00% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Seyé, Yucatán | \$28,274,794.08 | \$5,205,675.27 | \$4,494,000.76 | 86.33% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Sinanché, Yucatán | \$22,201,954.57 | \$9,400,298.66 | \$8,026,143.74 | 85.38% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Sotuta, Yucatán | \$61,781,892.67 | \$26,226,663.20 | \$16,505,410.09 | 62.93% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Tahmek, Yucatán | \$29,835,186.71 | \$17,871,890.33 | \$11,688,889.14 | 65.40% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Tecoh, Yucatán | \$76,054,817.33 | \$40,592,830.05 | \$26,760,762.75 | 65.92% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Tekal de Venegas, Yucatán | \$27,198,518.87 | \$15,913,894.82 | \$10,361,424.02 | 65.11% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Tekantó, Yucatán | \$29,088,984.63 | \$18,205,712.48 | \$11,945,891.85 | 65.62% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Temozón, Yucatán | \$95,999,712.69 | \$38,955,367.77 | \$27,805,792.89 | 71.38% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Tetíz, Yucatán | \$42,584,617.35 | \$28,680,113.54 | \$18,861,359.43 | 65.76% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Teya, Yucatán | \$24,949,599.57 | \$17,242,227.01 | \$11,703,683.20 | 67.88% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Ticul, Yucatán | \$165,979,170.11 | \$84,506,392.42 | \$55,214,653.44 | 65.34% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Timucuy, Yucatán | \$42,092,381.62 | \$24,118,702.97 | \$16,385,509.76 | 67.94% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Tixméhuac, Yucatán | \$44,394,432.27 | \$20,031,209.92 | \$13,044,188.27 | 65.12% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Tixpéual, Yucatán | \$33,570,058.49 | \$22,800,618.21 | \$14,886,168.09 | 65.29% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Umán, Yucatán | \$268,842,851.33 | \$23,551,263.67 | \$21,309,370.66 | 90.48% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Valladolid, Yucatán | \$437,749,839.06 | \$81,097,393.20 | \$58,805,477.88 | 72.51% | 1 |
| H. Ayuntamiento de Yaxkukul, Yucatán | \$56,861,213.20 | \$20,878,265.53 | \$14,367,465.58 | 68.82% | 2 |
| Total | \$3,663,948,429.05 | \$1,399,693,738.20 | \$977,558,103.27 | 69.84% | 45 |

Gráfico 1. Proporción de la Muestra Auditada respecto al Universo y la Población Objetivo (millones de pesos)

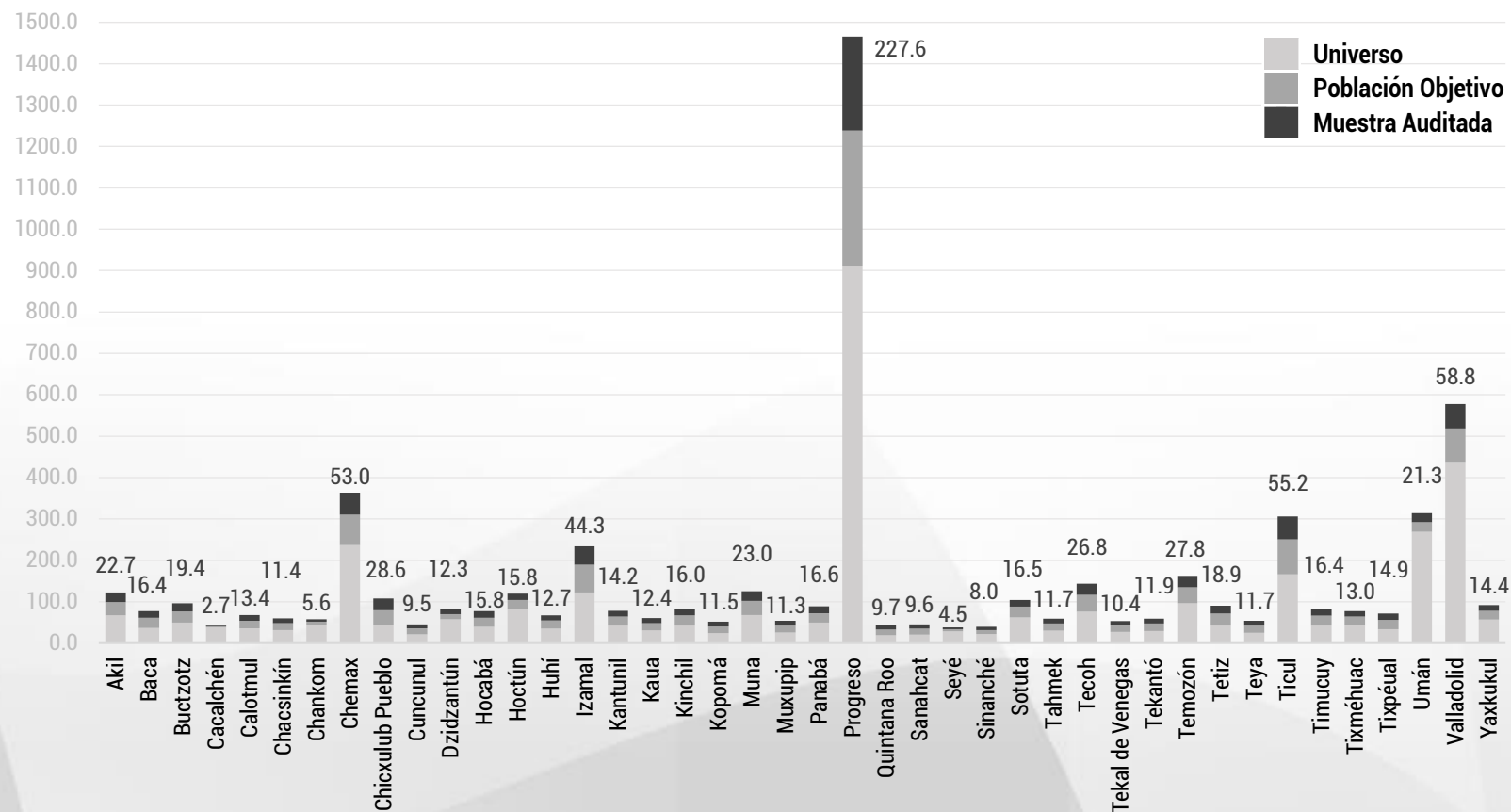


Tabla 9. Observaciones solventadas, no solventadas y finales en Municipios

| Clasificación | Observaciones | | | | | Posible Daño o Perjuicio |
|--|---------------|-------------|--------------------------|----------------|---------|--------------------------|
| | Preliminares | Solventadas | Parcialmente Solventadas | No Solventadas | Finales | |
| H. Ayuntamiento de Akil, Yucatán | 23 | 12 | 8 | 3 | 11 | \$507,534.73 |
| H. Ayuntamiento de Baca, Yucatán | 15 | 11 | 3 | 1 | 4 | \$26,425.96 |
| H. Ayuntamiento de Buctzotz, Yucatán | 13 | 3 | 4 | 6 | 10 | \$56,019.88 |
| H. Ayuntamiento de Cacalchén, Yucatán | 4 | 0 | 1 | 3 | 4 | \$1,173,931.65 |
| H. Ayuntamiento de Calotmul, Yucatán | 12 | 4 | 4 | 4 | 8 | \$378,414.00 |
| H. Ayuntamiento de Chacsinkín, Yucatán | 14 | 5 | 4 | 5 | 9 | \$137,240.76 |
| H. Ayuntamiento de Chankom, Yucatán | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | \$0.00 |
| H. Ayuntamiento de Chemax, Yucatán | 17 | 4 | 5 | 8 | 13 | \$5,095,640.00 |
| H. Ayuntamiento de Chicxulub Pueblo, Yucatán | 20 | 5 | 12 | 3 | 15 | \$2,165,694.81 |
| H. Ayuntamiento de Cuncunul, Yucatán | 13 | 10 | 2 | 1 | 3 | \$0.00 |
| H. Ayuntamiento de Dzidzantún, Yucatán | 7 | 0 | 2 | 5 | 7 | \$942,632.97 |
| H. Ayuntamiento de Hocabá, Yucatán | 24 | 0 | 0 | 24 | 24 | \$5,012,048.66 |
| H. Ayuntamiento de Hoctún, Yucatán | 18 | 1 | 6 | 11 | 17 | \$438,616.00 |
| H. Ayuntamiento de Huhí, Yucatán | 10 | 0 | 0 | 10 | 10 | \$143,299.76 |
| H. Ayuntamiento de Izamal, Yucatán | 24 | 3 | 14 | 7 | 21 | \$7,393,008.43 |
| H. Ayuntamiento de Kantunil, Yucatán | 24 | 2 | 14 | 8 | 22 | \$3,537,429.60 |
| H. Ayuntamiento de Kaua, Yucatán | 16 | 0 | 0 | 16 | 16 | \$3,004,369.22 |
| H. Ayuntamiento de Kinchil, Yucatán | 22 | 11 | 5 | 6 | 11 | \$64,138.60 |
| H. Ayuntamiento de Kopomá, Yucatán | 18 | 0 | 0 | 18 | 18 | \$5,133,472.89 |
| H. Ayuntamiento de Muna, Yucatán | 16 | 0 | 0 | 16 | 16 | \$2,465,894.14 |

| Clasificación | Observaciones | | | | | Posible Daño o Perjuicio |
|--|---------------|-------------|--------------------------|----------------|------------|--------------------------|
| | Preliminares | Solventadas | Parcialmente Solventadas | No Solventadas | Finales | |
| H. Ayuntamiento de Muxupip, Yucatán | 13 | 4 | 8 | 1 | 9 | \$43,627.74 |
| H. Ayuntamiento de Panabá, Yucatán | 11 | 0 | 0 | 11 | 11 | \$818,581.40 |
| H. Ayuntamiento de Progreso, Yucatán | 31 | 0 | 7 | 24 | 31 | \$12,864,605.23 |
| H. Ayuntamiento de Quintana Roo, Yucatán | 20 | 6 | 9 | 5 | 14 | \$1,486,640.46 |
| H. Ayuntamiento de Sanahcat, Yucatán | 15 | 0 | 8 | 7 | 15 | \$752,180.42 |
| H. Ayuntamiento de Seyé, Yucatán | 5 | 0 | 1 | 4 | 5 | \$74,892.23 |
| H. Ayuntamiento de Sinanché, Yucatán | 8 | 0 | 1 | 7 | 8 | \$270,348.37 |
| H. Ayuntamiento de Sotuta, Yucatán | 12 | 2 | 3 | 7 | 10 | \$232,406.08 |
| H. Ayuntamiento de Tahmek, Yucatán | 12 | 0 | 0 | 12 | 12 | \$750,211.31 |
| H. Ayuntamiento de Tecoh, Yucatán | 19 | 5 | 7 | 7 | 14 | \$2,482,004.15 |
| H. Ayuntamiento de Tekal de Venegas, Yucatán | 17 | 1 | 9 | 7 | 16 | \$2,748,451.50 |
| H. Ayuntamiento de Tekantó, Yucatán | 20 | 0 | 0 | 20 | 20 | \$4,375,329.56 |
| H. Ayuntamiento de Temozón, Yucatán | 18 | 4 | 12 | 2 | 14 | \$2,023,371.27 |
| H. Ayuntamiento de Tetíz, Yucatán | 17 | 0 | 0 | 17 | 17 | \$1,756,936.51 |
| H. Ayuntamiento de Teya, Yucatán | 18 | 0 | 3 | 15 | 18 | \$4,495,799.50 |
| H. Ayuntamiento de Ticul, Yucatán | 21 | 4 | 10 | 7 | 17 | \$0.00 |
| H. Ayuntamiento de Timucuy, Yucatán | 17 | 4 | 5 | 8 | 13 | \$862,736.39 |
| H. Ayuntamiento de Tixméhuac, Yucatán | 21 | 1 | 4 | 16 | 20 | \$1,142,281.32 |
| H. Ayuntamiento de Tixpéual, Yucatán | 16 | 5 | 9 | 2 | 11 | \$977,729.01 |
| H. Ayuntamiento de Umán, Yucatán | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | \$0.00 |
| H. Ayuntamiento de Valladolid, Yucatán | 17 | 5 | 7 | 5 | 12 | \$2,820,000.00 |
| H. Ayuntamiento de Yaxkukul, Yucatán | 25 | 0 | 5 | 20 | 25 | \$724,778.00 |
| Total | 667 | 112 | 195 | 360 | 555 | \$79,378,722.51 |

Paramunicipales

Las auditorías realizadas a las entidades en el ámbito paramunicipal en esta segunda entrega incluyen a la **Abastos de Mérida**, el **Parador Turístico Cenote Zací**, y los **Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado** de los municipios de **Progreso**, **Sucilá** y **Umán**, respectivamente. El **universo** y la **población objetivo** de recursos auditados en las paramunicipales asciende a **\$147,344,453.00**. La **muestra auditada** fue de **\$97,934,616.09**, representando el **66.5%** de la población objetivo (**Tabla 10**). En total, se emitieron **5 informes individuales**, uno para cada entidad auditada.

En cuanto a las observaciones emitidas (**Tabla 11**), se realizaron **58 observaciones preliminares** en las entidades paramunicipales, de las cuales **29** fueron solventadas (50%), **16** permanecen **parcialmente solventadas**, **13 no fueron solventadas**, dando como resultado **29 observaciones finales**. El **Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de Progreso**, presenta un **posible daño o perjuicio económico** de **\$1,546,876.11**.

Tabla 10. Alcance de la muestra auditada en Paramunicipales

| Paramunicipales | Universo | Población Objetivo | Muestra Auditada | % Muestra Auditada | Informes Individuales |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Abastos de Mérida | \$60,724,457.81 | \$60,724,457.81 | \$40,876,727.91 | 67.32% | 1 |
| Parador Turístico Cenote Zací | \$9,587,084.67 | \$9,587,084.67 | \$7,006,284.19 | 73.08% | 1 |
| Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Progreso, Yucatán. | \$46,792,099.30 | \$46,792,099.30 | \$31,413,689.37 | 67.13% | 1 |
| Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Sucilá, Yucatán. | \$728,034.66 | \$728,032.00 | \$571,894.22 | 78.55% | 1 |
| Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Umán, Yucatán. | \$29,512,776.56 | \$29,512,776.56 | \$18,066,020.40 | 61.21% | 1 |
| Total | \$147,344,453.00 | \$147,344,450.34 | \$97,934,616.09 | 66.47% | 5 |

Tabla 11. Observaciones solventadas, no solventadas y finales en Paramunicipales

| Clasificación | Observaciones | | | | | Posible Daño o Perjuicio |
|--|---------------|-------------|-----------------------------|-------------------|-----------|-----------------------------|
| | Preliminares | Solventadas | Parcialmente Solventadas | No Solventadas | Finales | |
| Abastos de Mérida | 2 | 1 | 1 | 0 | 1 | \$0.00 |
| Parador Turístico Cenote Zací | 9 | 6 | 0 | 3 | 3 | \$0.00 |
| Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Progreso, Yucatán. | 23 | 7 | 9 | 7 | 16 | \$1,546,876.11 |
| Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Sucilá, Yucatán. | 5 | 1 | 2 | 2 | 4 | \$0.00 |
| Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Umán, Yucatán. | 19 | 14 | 4 | 1 | 5 | \$0.00 |
| Total | 58 | 29 | 16 | 13 | 29 | \$1,546,876.11 |

Acciones derivadas de las observaciones

Para esta Segunda Entrega, se emitieron **593 acciones** derivadas de las observaciones finales (**Tabla 12**): la **promoción de responsabilidad administrativa** sumó **313 acciones** (52.78%), del **pliego de observaciones** se emitieron **217 acciones** (36.59%), por la **promoción del ejercicio de la facultad de comprobación fiscal** se emitieron **60 acciones** (10.12%), y a nivel de **recomendaciones** se establecieron **12 acciones** (2.02%).

Los **municipios** concentran la mayoría de las acciones, con un total de **555**, representando el **93.59%** del total. En este nivel de gobierno, las acciones corresponden a la promoción de responsabilidad administrativa (**288**); emisión de pliegos de observación (**213**), y la promoción del ejercicio de la facultad de comprobación fiscal (**54**).

Las entidades **paramunicipales** cuentan con **29 acciones** emitidas correspondientes a la promoción de responsabilidad administrativa (**19**), la promoción del ejercicio de la facultad de comprobación fiscal (**6**) y pliegos de observación (**4**).

En el caso de la auditoría de **Desempeño**, presenta un total de **6 recomendaciones** sin acciones adicionales.

En el caso del **Poder Ejecutivo**, se registran **7 acciones**, distribuidas en **6 recomendaciones** y una acción de promoción de responsabilidad administrativa. Los **organismos autónomos**, registran **2 acciones**, correspondientes a la **promoción de responsabilidad administrativa**.

Siguiendo la clasificación por tipo de auditoría, en la **Tabla 13** la auditoría de **Cumplimiento Financiero** tiene un total de **545 acciones** clasificadas en: promociones de responsabilidad administrativa (**280**), pliegos de observación (**205**), promoción del ejercicio de la facultad de comprobación fiscal (**60**). Se identifica un **posible daño o perjuicio** por **\$78,391,093.85**.

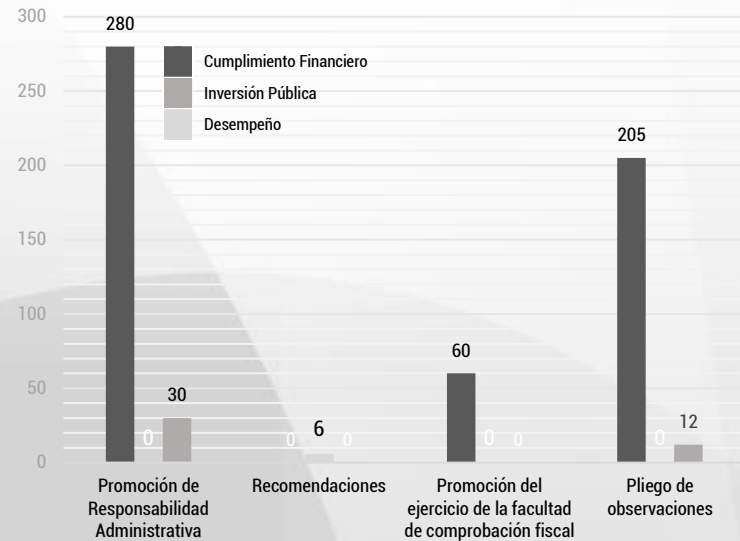
Por su parte, la auditoría de **Inversión Pública** cuenta con un total de **42 acciones**: **12 pliegos de observación** y **30** por promoción de responsabilidad administrativa, lo que da lugar a un posible daño o perjuicio económico de **\$2,534,504.77**.

Tabla 12. Resumen General de Acciones Derivadas de las Observaciones Finales

| Clasificación | Promoción de Responsabilidad Administrativa | Recomendaciones | Promoción del ejercicio de la facultad de comprobación fiscal | Pliego de observaciones | Total | Multas |
|-------------------------------------|---|-----------------|---|-------------------------|------------|------------|
| Poder Ejecutivo | 1 | 6 | 0 | 0 | 7 | \$0 |
| Administración Pública Centralizada | 0 | 2 | 0 | 0 | 2 | \$0 |
| Dependencias | | | | | | |
| Programas Sociales | 0 | 2 | 0 | 0 | 2 | \$0 |
| Administración Pública Paraestatal | 1 | 4 | 0 | 0 | 5 | \$0 |
| Organismos Públicos Descentralizado | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | \$0 |
| Programas Sociales | 0 | 4 | 0 | 0 | 4 | \$0 |
| Organismos Autónomos | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 | \$0 |
| Constitucional | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 | \$0 |
| Municipio | 288 | 0 | 54 | 213 | 555 | \$0 |
| Paramunicipal | 19 | 0 | 6 | 4 | 29 | \$0 |
| Total | 313 | 12 | 60 | 217 | 593 | 0 |

Tabla 13. Resumen General de Acciones Derivadas de las Observaciones Finales por Tipo de Auditoría

| Tipo de Auditoría | Promoción de Responsabilidad Administrativa | Recomendaciones | Promoción del ejercicio de la facultad de comprobación fiscal | Pliego de observaciones | Total | Multas | Posible Daño o Perjuicio |
|-------------------------|---|-----------------|---|-------------------------|------------|------------|--------------------------|
| Cumplimiento Financiero | 280 | 0 | 60 | 205 | 545 | \$0 | \$78,391,093.85 |
| Desempeño | 0 | 6 | 0 | 0 | 6 | \$0 | \$0.00 |
| Inversión Pública | 30 | 0 | 0 | 12 | 42 | \$0 | \$2,534,504.77 |
| Total | 310 | 6 | 60 | 217 | 593 | \$0 | \$80,925,598.62 |



Avance de la fiscalización

De un total de **229** auditorías contempladas en el Programa Anual de Auditoría 2024 (PAA 2024) relativo a la Cuenta Pública 2023, se han realizado **103**.

Cumplimiento Financiero. Con **198** auditorías programadas, se han realizado **89** informes individuales.

Inversión Pública. Fueron programadas **20** auditorías bajo esta categoría, con **9** informes realizados.

Desempeño. Las auditorías de desempeño suman **11** programadas, con **5** informes individuales realizados.

De acuerdo con la clasificación de entidades fiscalizadas por poder y nivel de gobierno el **Poder Ejecutivo**, tiene **80 auditorías programadas** de las cuales se han realizado **39**. Por su parte los **Organismos Autónomos** tienen un total de **7 auditorías programadas**, de las cuales **2** informes individuales han sido emitidos.

El ámbito **municipal** cuenta con **126 auditorías programadas**, de las cuales se han realizado **56**. Las entidades **paramunicipales**, por su parte, se han realizado **6** informes individuales de un total de **14** auditorías programadas.

Tabla 14. Avance del Programa Anual de Auditoría 2024

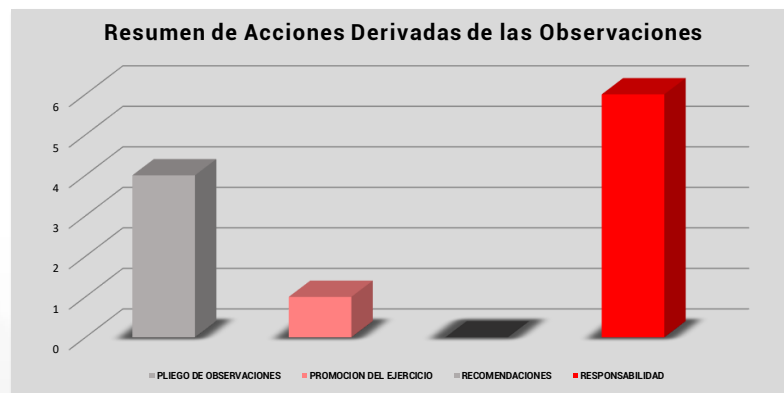
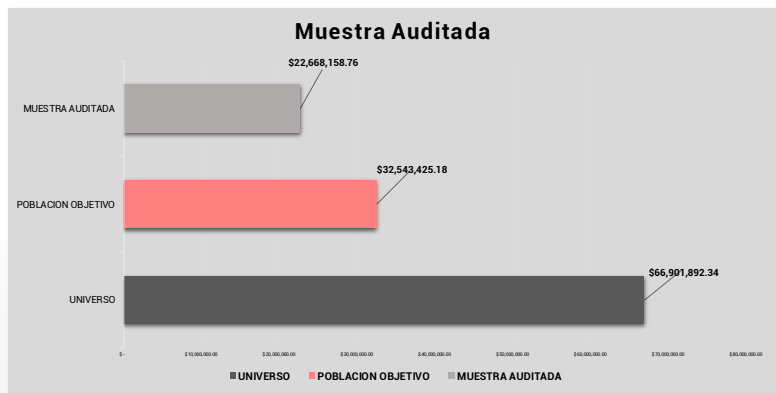
| Clave | Clasificación | Tipo de Auditoría | | | | No. De Entrega | | | | | | | | | Avance PAA 2024 # | | | |
|-----------|--|-------------------------|-------------------|-----------|---------------|-------------------------|-----------|----------|-------------------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------------------|-------------------|----------|------------|
| | | Cumplimiento Financiero | Inversión Pública | Desempeño | Total general | Cumplimiento Financiero | | | Inversión Pública | | | Desempeño | | | | Total por Entrega | | |
| | | | | | | 1° | 2° | 3° | 1° | 2° | 3° | 1° | 2° | 3° | | 1° | 2° | 3° |
| 2- | Poder Ejecutivo | 69 | - | 11 | 80 | 6 | 28 | 0 | - | - | 0 | 1 | 4 | 0 | 7 | 32 | 0 | 39 |
| | Administración Pública Centralizada | 25 | - | 7 | 32 | 3 | 19 | 0 | - | - | 0 | - | 2 | 0 | 3 | 21 | 0 | 24 |
| 2-1 | Dependencias | 17 | - | - | 17 | - | 14 | | - | - | | - | - | | - | 14 | 0 | 14 |
| | Programas Sociales | 7 | - | 7 | 14 | 3 | 4 | | - | - | | - | 2 | | 3 | 6 | 0 | 9 |
| 2-2 | Órgano Público Desconcentrado | 1 | - | - | 1 | - | 1 | | - | - | | - | - | | - | 1 | 0 | 1 |
| 2-3 | Administración Pública Paraestatal | 44 | - | 4 | 48 | 3 | 9 | 0 | - | - | 0 | 1 | 2 | 0 | 4 | 11 | 0 | 15 |
| 2-3-1 | Empresa de Participación Estatal Mayoritaria | 1 | - | - | 1 | - | 1 | | - | - | | - | - | | - | 1 | 0 | 1 |
| 2-3-2 | Fideicomisos Públicos | 5 | - | - | 5 | 1 | 2 | 0 | - | - | 0 | - | - | 0 | 1 | 2 | 0 | 3 |
| | Entidades | 3 | - | - | 3 | 1 | 1 | | - | - | | - | - | | 1 | 1 | 0 | 2 |
| | Fideicomiso Sin Estructura | 1 | - | - | 1 | - | - | | - | - | | - | - | | - | - | 0 | 0 |
| | Programas Sociales | 1 | - | - | 1 | - | 1 | | - | - | | - | - | | - | 1 | 0 | 1 |
| 2-3-3 | Organismos Públicos Descentralizado | 38 | - | 4 | 42 | 2 | 6 | 0 | - | - | 0 | 1 | 2 | 0 | 3 | 8 | 0 | 11 |
| | Entidades | 32 | - | - | 32 | 1 | 6 | | - | - | | - | - | | 1 | 6 | 0 | 7 |
| | Fideicomiso Sin Estructura | 3 | - | - | 3 | - | - | | - | - | | - | - | | - | - | 0 | 0 |
| | Programas Sociales | 3 | - | 4 | 7 | 1 | - | | - | - | | 1 | 2 | | 2 | 2 | 0 | 4 |
| 3- | Poder Judicial | 2 | - | - | 2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 |
| 5- | Organismos Autónomos | 7 | - | - | 7 | - | 2 | 0 | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 2 | 0 | 2 |
| 5-1 | Constitucional | 6 | - | - | 6 | - | 2 | | - | - | | - | - | | - | 2 | 0 | 2 |
| 5-1 | Por Ley | 1 | - | - | 1 | - | - | | - | - | | - | - | | - | - | 0 | 0 |
| 6- | Municipio | 106 | 20 | - | 126 | 11 | 36 | - | 9 | - | - | - | - | - | 11 | 45 | 0 | 56 |
| 7- | Paramunicipal | 14 | - | - | 14 | 1 | 5 | - | - | - | - | - | - | - | 1 | 5 | 0 | 6 |
| | Total | 198 | 20 | 11 | 229 | 18 | 71 | 0 | 0 | 9 | 0 | 1 | 4 | 0 | 19 | 84 | 0 | 103 |

H. Ayuntamiento de Akil, Yucatán

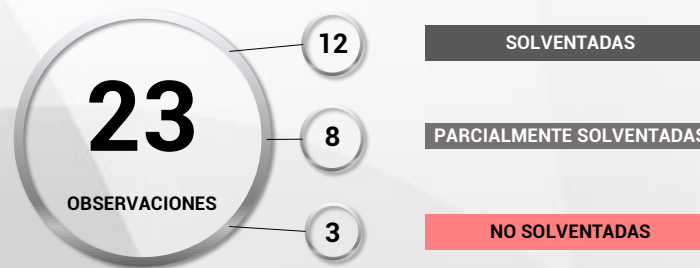
| | | | | | |
|------------------|--------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 12,285 | EXTENSION EN KM2 | 76.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|--------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 66,901,892.34 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 32,543,425.18 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 22,668,158.76 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 4 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 6 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 23 |
| SOLVENTADAS | 12 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 8 |
| NO SOLVENTADAS | 3 |



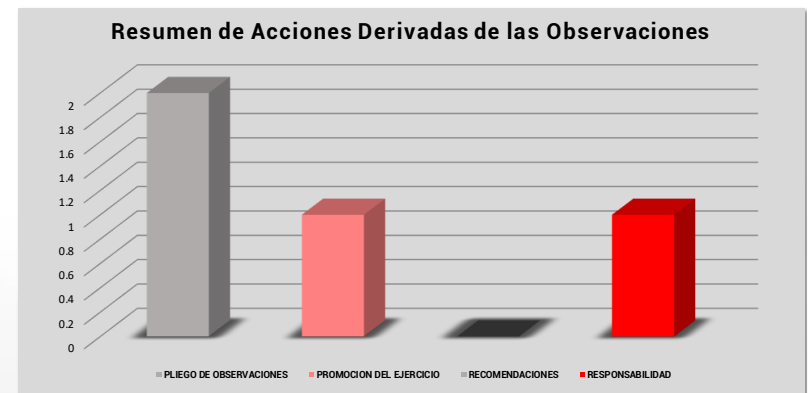
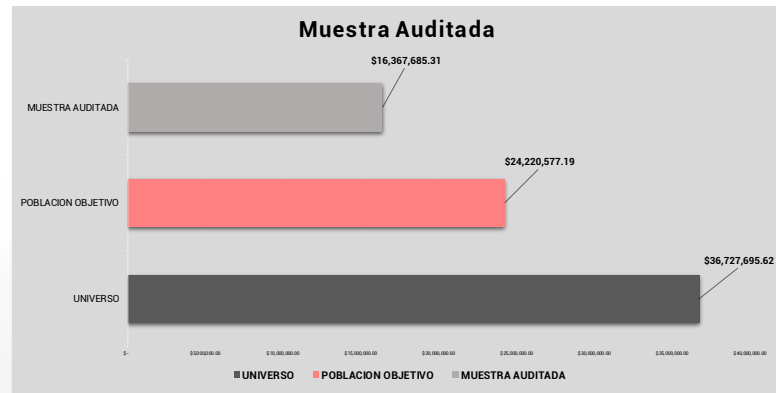
| | |
|---------------------------------|---------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 507,534.73 |
|---------------------------------|---------------|

H. Ayuntamiento de Baca, Yucatán

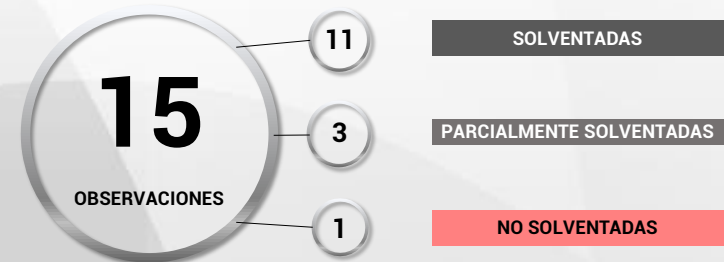
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 6,195 | EXTENSION EN KM2 | 108.43 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 36,727,695.62 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 24,220,577.19 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 16,367,685.31 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 2 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 1 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 15 |
| SOLVENTADAS | 11 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 3 |
| NO SOLVENTADAS | 1 |



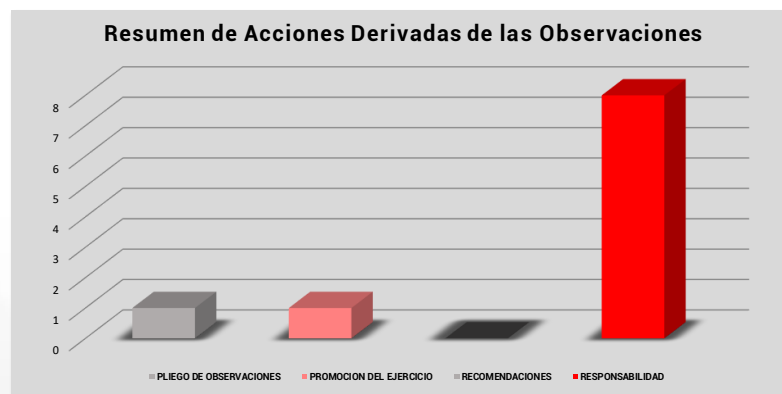
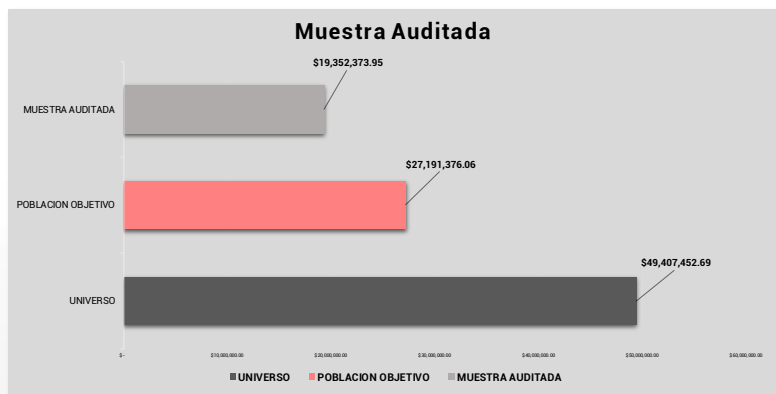
| | |
|---------------------------------|--------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 26,425.96 |
|---------------------------------|--------------|

H. Ayuntamiento de Buctzotz, Yucatán

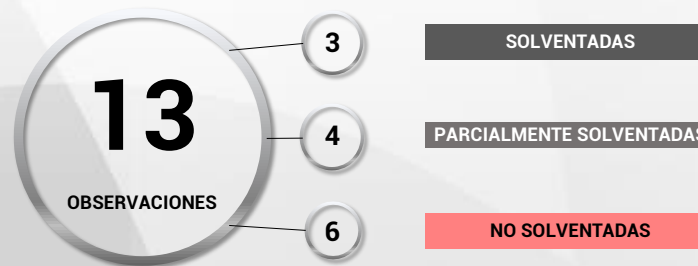
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 9,159 | EXTENSION EN KM2 | 654.79 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | |
|---------------------------|------------------|
| UNIVERSO | \$ 49,407,452.69 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 27,191,376.06 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 19,352,373.95 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 1 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 8 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 13 |
| SOLVENTADAS | 3 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 4 |
| NO SOLVENTADAS | 6 |



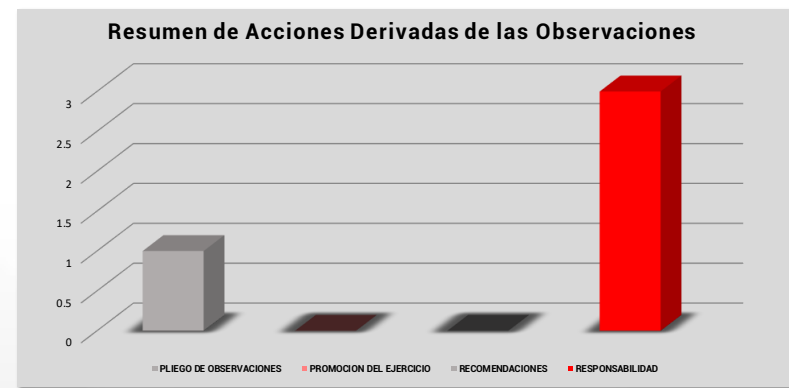
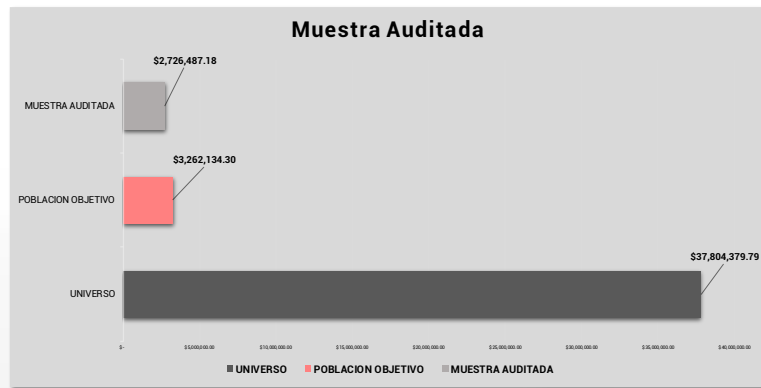
| | |
|---------------------------------|--------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 56,019.88 |
|---------------------------------|--------------|

H. Ayuntamiento de Cacalchén, Yucatán

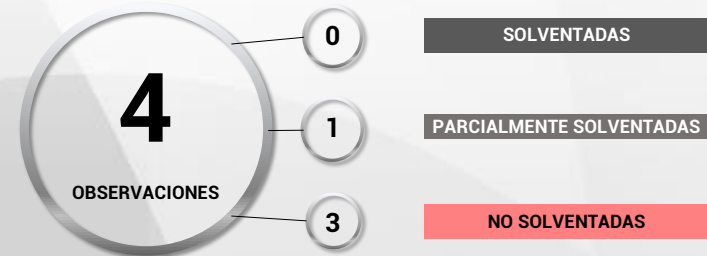
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 7,490 | EXTENSION EN KM2 | 101.43 | TIPO DE AUDITORIA | Inversión Pública |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|-------------------|

| | |
|---------------------------|------------------|
| UNIVERSO | \$ 37,804,379.79 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 3,262,134.30 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 2,726,487.18 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 1 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 3 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 4 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 1 |
| NO SOLVENTADAS | 3 |



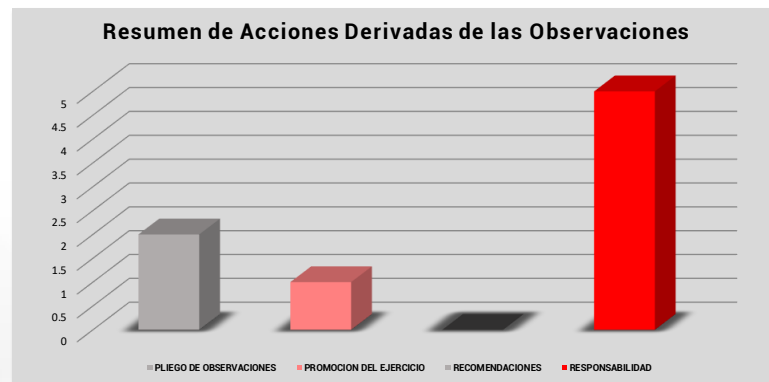
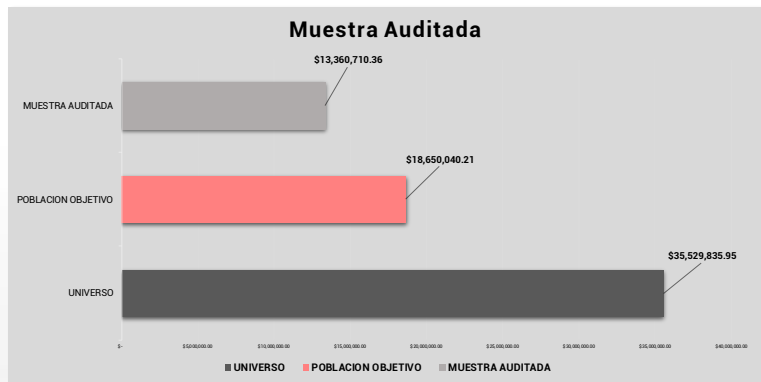
| | |
|---------------------------------|--------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | 1,173,931.65 |

H. Ayuntamiento de Calotmul, Yucatán

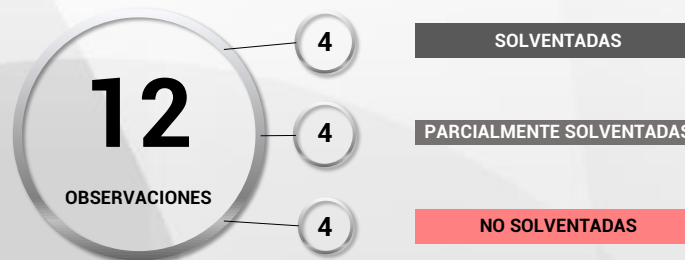
| | | | | | |
|------------------|--------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 3,949 | EXTENSION EN KM2 | 290.49 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|--------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 35,529,835.95 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 18,650,040.21 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 13,360,710.36 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 2 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 5 |



| | |
|---------------------------------|-----------|
| OBSERVACIONES | 12 |
| SOLVENTADAS | 4 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 4 |
| NO SOLVENTADAS | 4 |



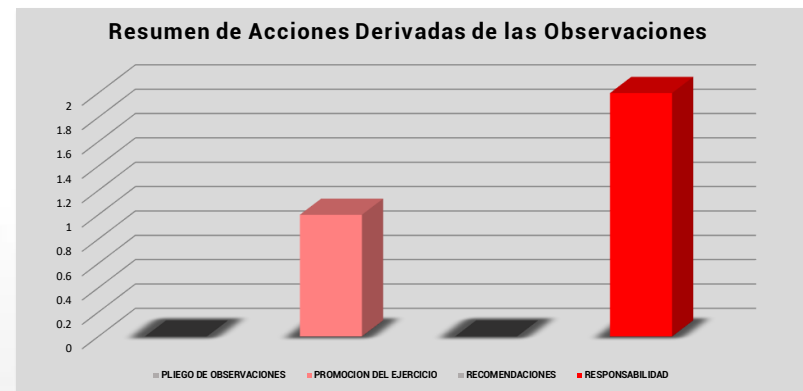
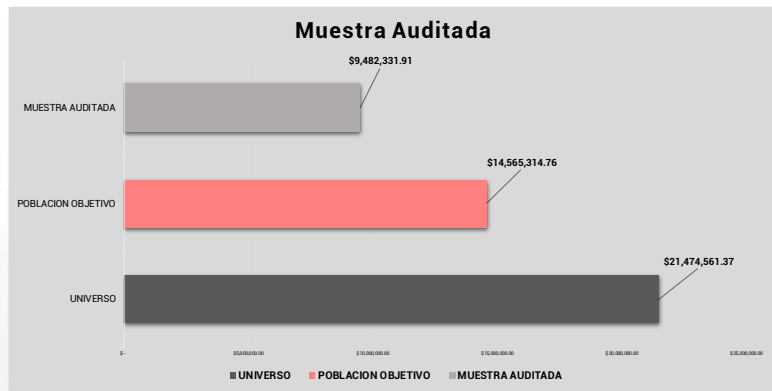
| | |
|---------------------------------|----------------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 378,414.00 |
|---------------------------------|----------------------|

H. Ayuntamiento de Cuncunul, Yucatán

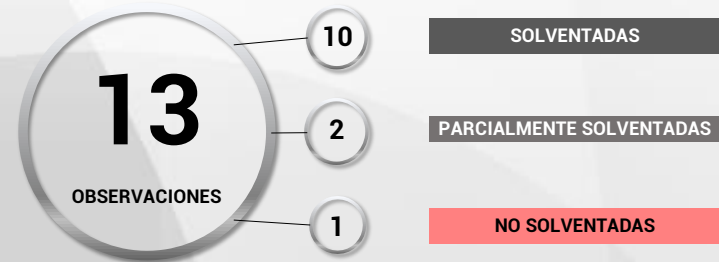
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 1,714 | EXTENSION EN KM2 | 315.52 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 21,474,561.37 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 14,565,314.76 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 9,482,331.91 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 2 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 13 |
| SOLVENTADAS | 10 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 2 |
| NO SOLVENTADAS | 1 |



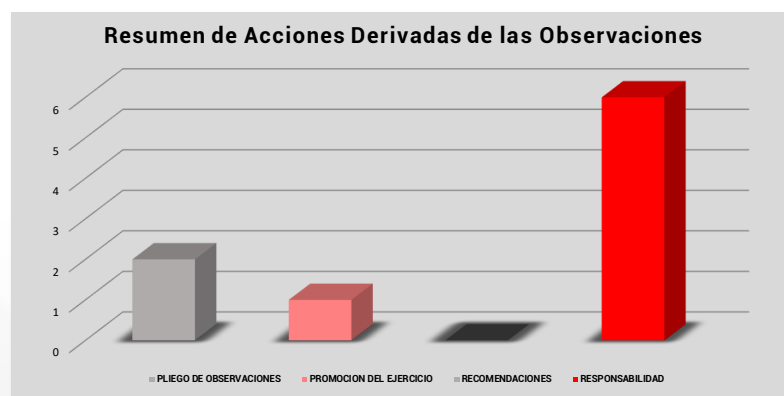
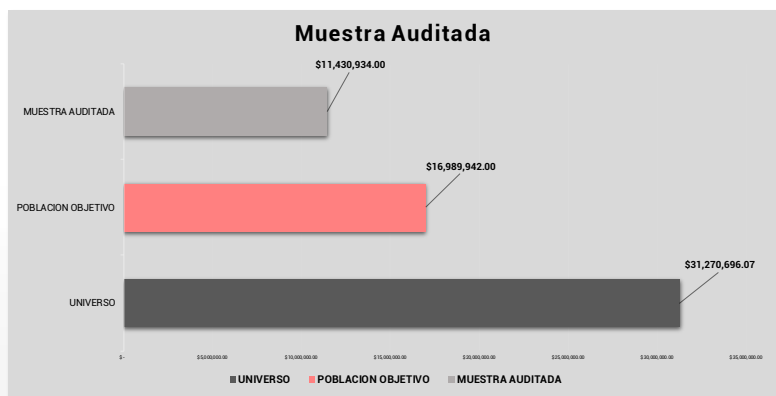
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

H. Ayuntamiento de Chacsinkín, Yucatán

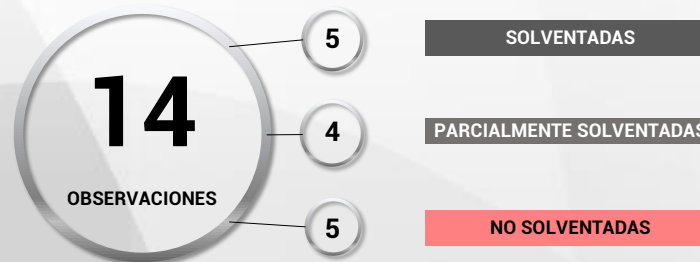
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 3,104 | EXTENSION EN KM2 | 114.42 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 31,270,696.07 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 16,989,942.00 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 11,430,934.00 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 2 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 6 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 14 |
| SOLVENTADAS | 5 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 4 |
| NO SOLVENTADAS | 5 |



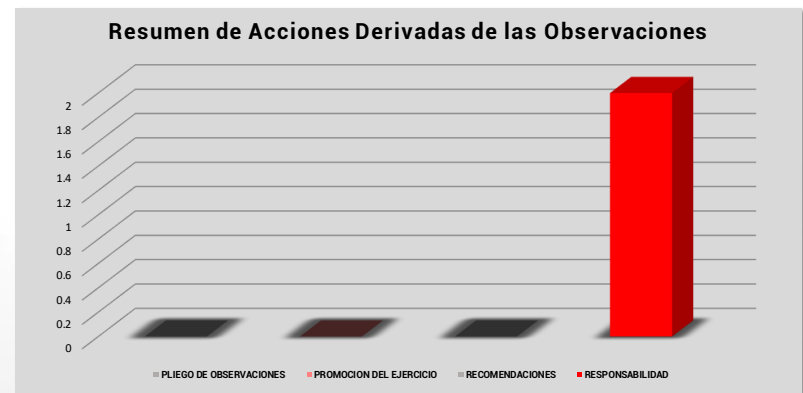
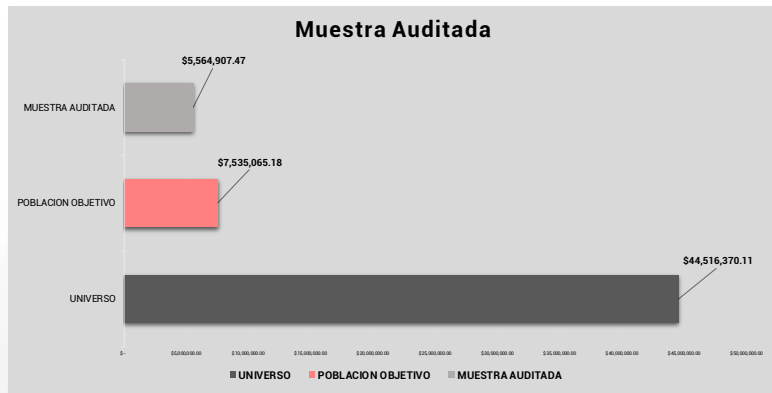
| | |
|---------------------------------|---------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 137,240.76 |
|---------------------------------|---------------|

H. Ayuntamiento de Chankom, Yucatán

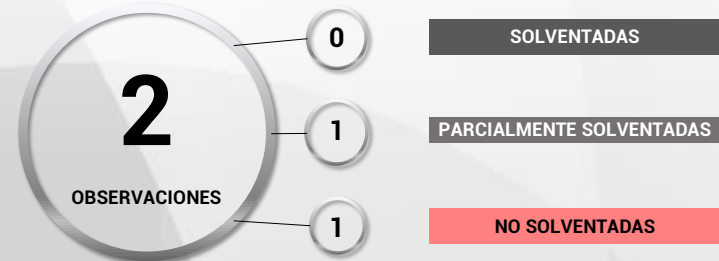
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 4,686 | EXTENSION EN KM2 | 445.45 | TIPO DE AUDITORIA | Inversión Pública |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|-------------------|

| | |
|---------------------------|------------------|
| UNIVERSO | \$ 44,516,370.11 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 7,535,065.18 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 5,564,907.47 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 2 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 2 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 1 |
| NO SOLVENTADAS | 1 |



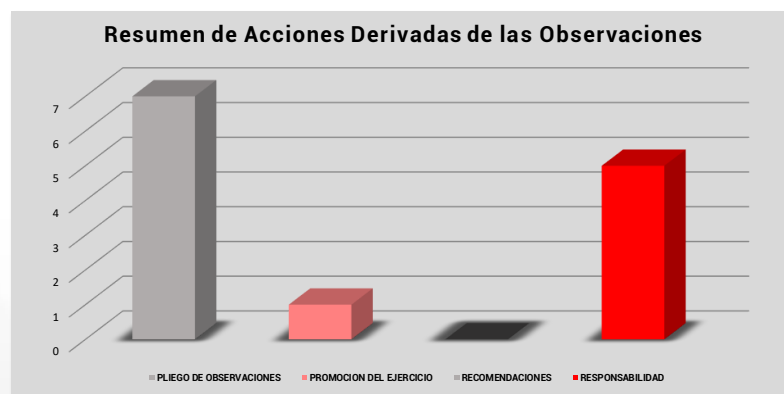
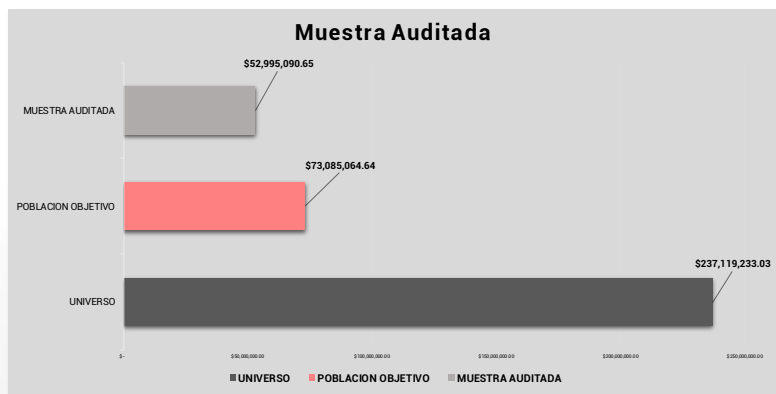
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

H. Ayuntamiento de Chemax, Yucatán

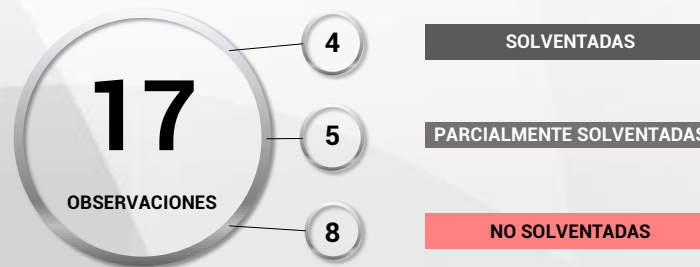
| | | | | | |
|------------------|--------|-------------------------|----------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 38,934 | EXTENSION EN KM2 | 1,348.34 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|--------|-------------------------|----------|--------------------------|------------|

| | |
|---------------------------|-------------------|
| UNIVERSO | \$ 237,119,233.03 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 73,085,064.64 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 52,995,090.65 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 7 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 5 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 17 |
| SOLVENTADAS | 4 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 5 |
| NO SOLVENTADAS | 8 |



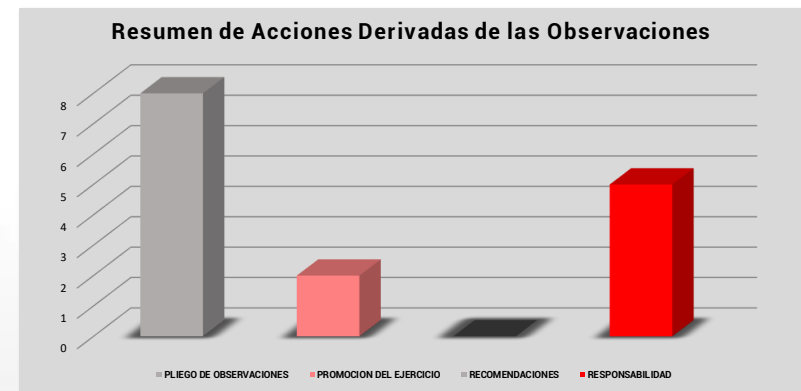
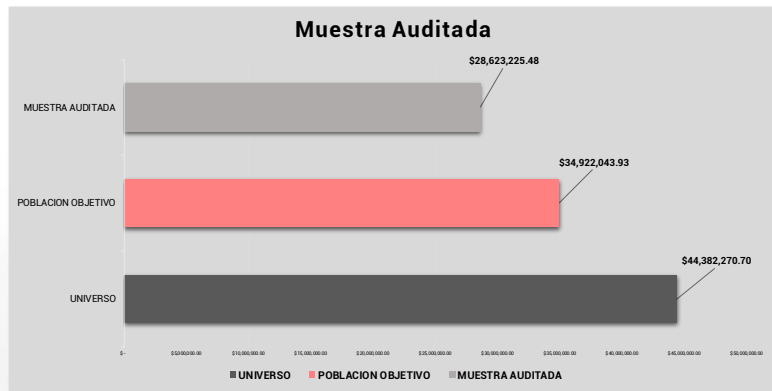
| | |
|---------------------------------|-----------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 5,095,640.00 |
|---------------------------------|-----------------|

H. Ayuntamiento de Chicxulub Pueblo, Yucatán

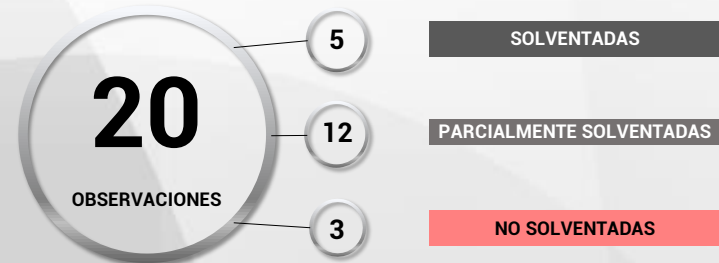
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 4,497 | EXTENSION EN KM2 | 44.21 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 44,382,270.70 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 34,922,043.93 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 28,623,225.48 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 8 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 2 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 5 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 20 |
| SOLVENTADAS | 5 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 12 |
| NO SOLVENTADAS | 3 |



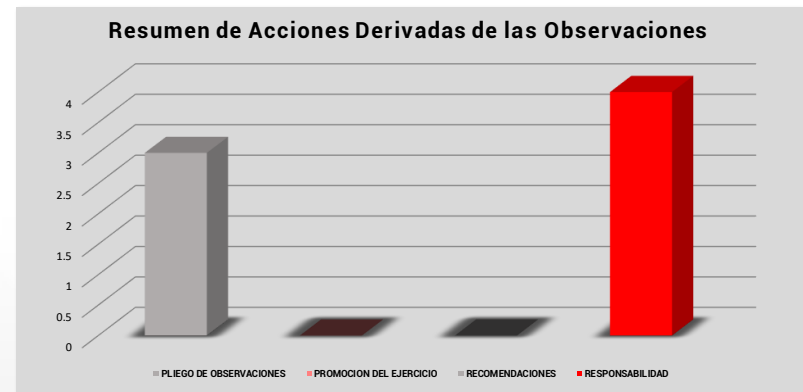
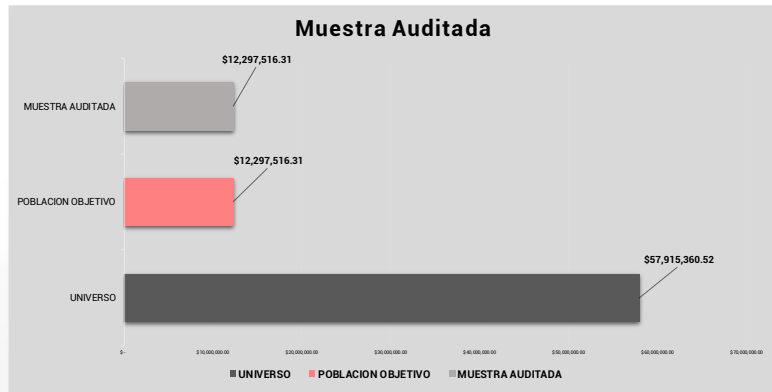
| | |
|---------------------------------|-----------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 2,165,694.81 |
|---------------------------------|-----------------|

H. Ayuntamiento de Dzidzantún, Yucatán

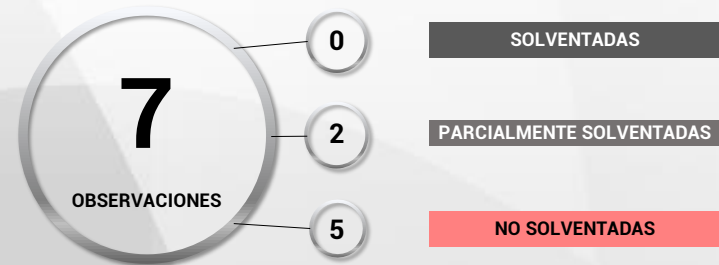
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 8,345 | EXTENSION EN KM2 | 207.26 | TIPO DE AUDITORIA | Inversión Pública |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 57,915,360.52 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 12,297,516.31 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 12,297,516.31 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 3 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 4 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 7 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 2 |
| NO SOLVENTADAS | 5 |



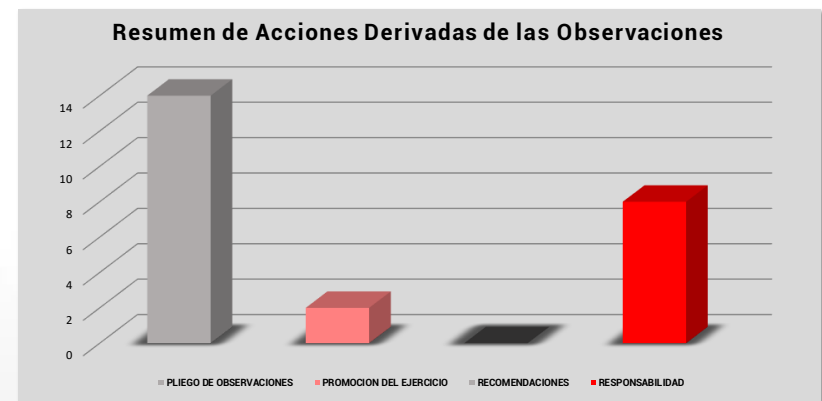
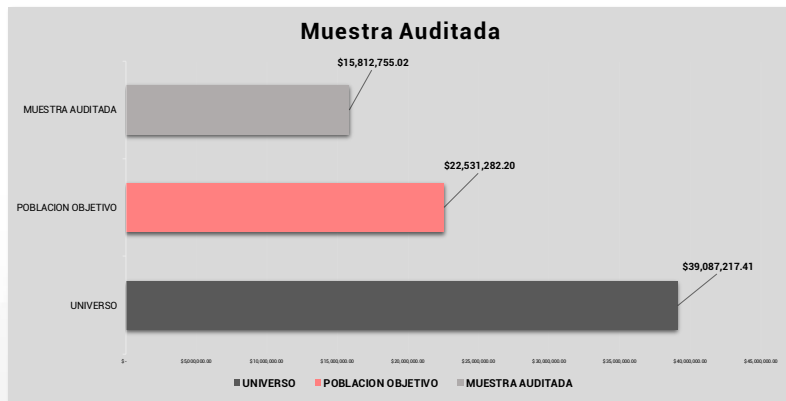
| | |
|---------------------------------|---------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 942,632.97 |
|---------------------------------|---------------|

H. Ayuntamiento de Hocabá, Yucatán

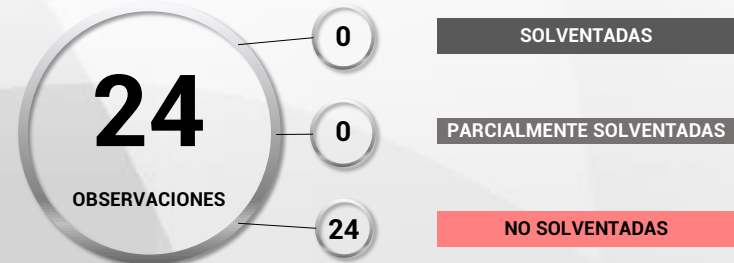
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 6,514 | EXTENSION EN KM2 | 94.83 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|

| | |
|---------------------------|------------------|
| UNIVERSO | \$ 39,087,217.41 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 22,531,282.20 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 15,812,755.02 |

| | |
|--------------------------------|----|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 14 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 2 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 8 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 24 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 24 |



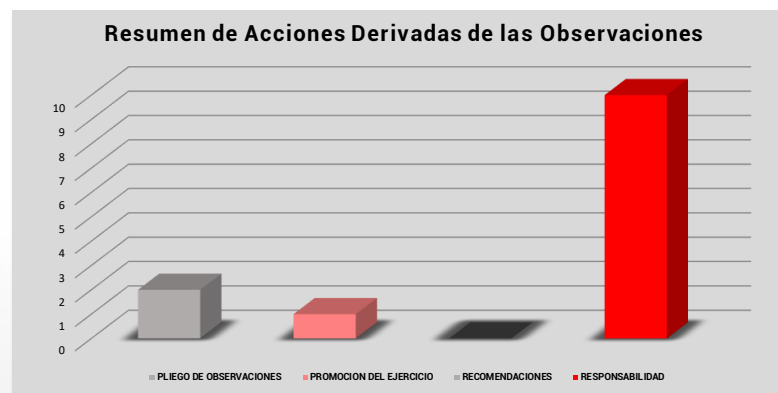
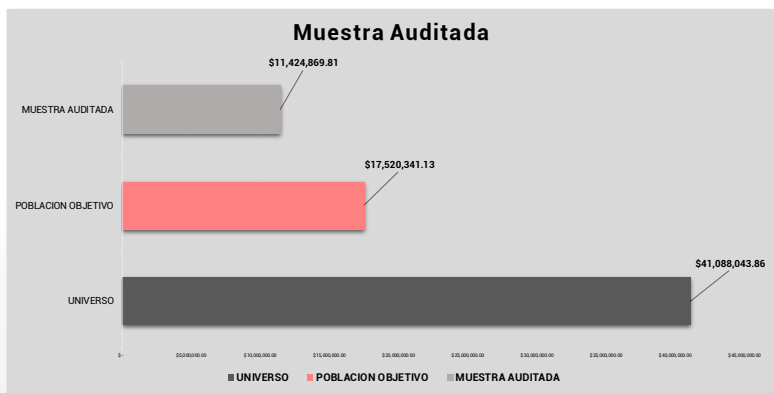
| | |
|---------------------------------|-----------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 5,012,048.66 |
|---------------------------------|-----------------|

H. Ayuntamiento de Hochtún, Yucatán

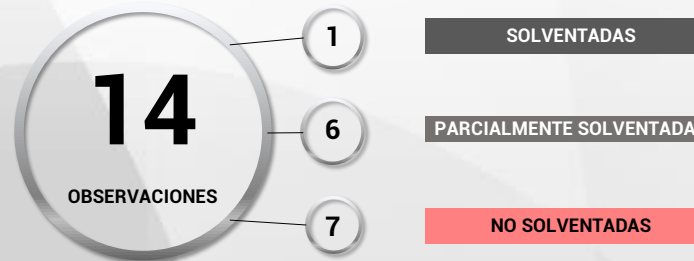
| | | | | | |
|------------------|--------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 6,384 | EXTENSION EN KM2 | 123.91 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|--------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 41,088,043.86 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 17,520,341.13 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 11,424,869.81 |

| | |
|--------------------------------|----|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 2 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 10 |



| | |
|---------------------------------|-----------|
| OBSERVACIONES | 14 |
| SOLVENTADAS | 1 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 6 |
| NO SOLVENTADAS | 7 |



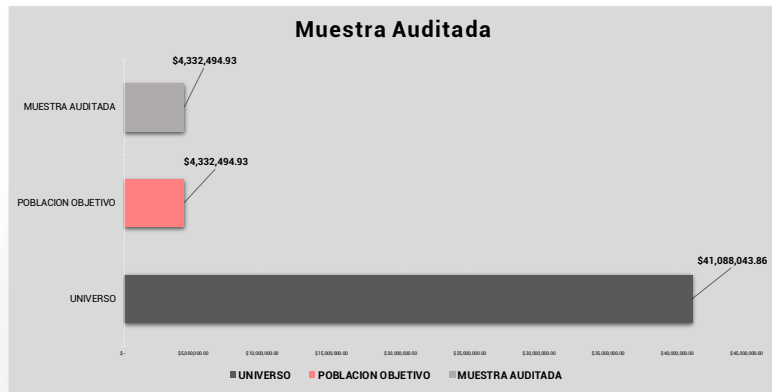
| | |
|---------------------------------|------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | 438,616.00 |

H. Ayuntamiento de Hochtún, Yucatán

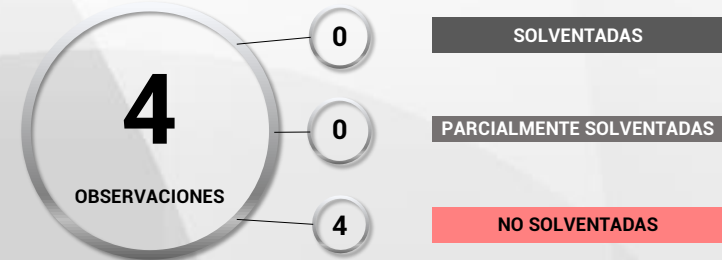
| | | | | | |
|------------------|--------------|-------------------------|---------------|--------------------------|--------------------------|
| POBLACION | 6,384 | EXTENSION EN KM2 | 123.91 | TIPO DE AUDITORIA | Inversión Pública |
|------------------|--------------|-------------------------|---------------|--------------------------|--------------------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 41,088,043.86 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 4,332,494.93 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 4,332,494.93 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 4 |



| | |
|---------------------------------|----------|
| OBSERVACIONES | 4 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 4 |



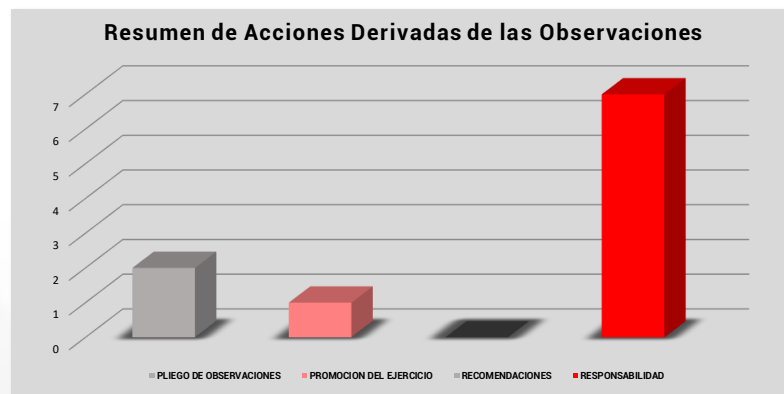
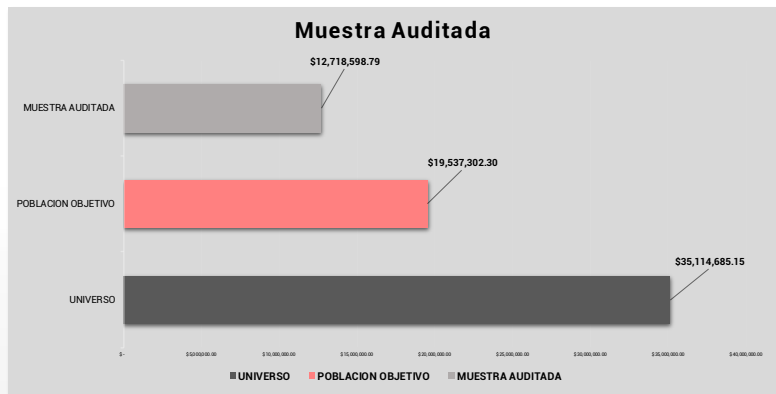
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

H. Ayuntamiento de Huhí, Yucatán

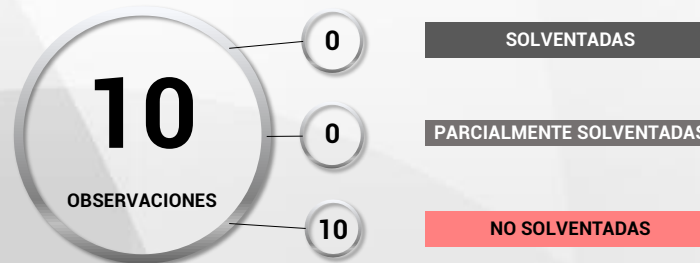
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 5,250 | EXTENSION EN KM2 | 197.61 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 35,114,685.15 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 19,537,302.30 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 12,718,598.79 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 2 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 7 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 10 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 10 |



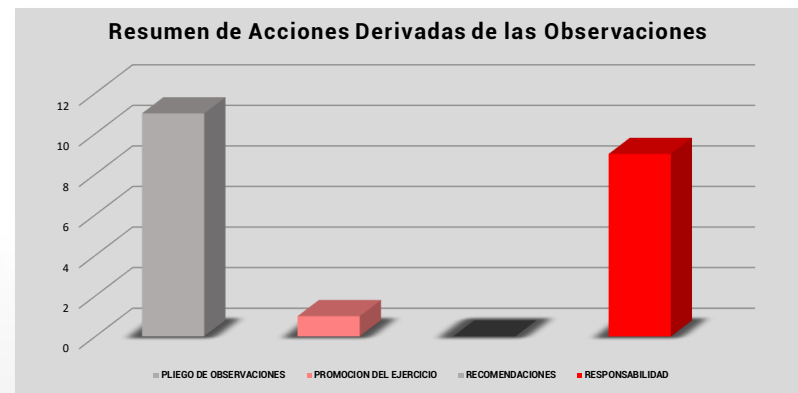
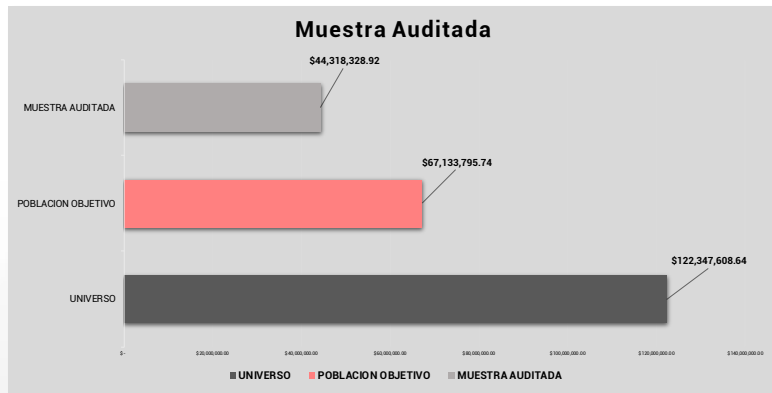
| | |
|---------------------------------|---------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 143,299.76 |
|---------------------------------|---------------|

H. Ayuntamiento de Izamal, Yucatán

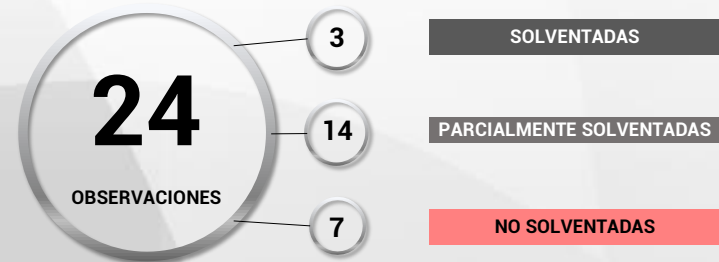
| | | | | | |
|------------------|--------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 28,555 | EXTENSION EN KM2 | 459.61 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|--------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 122,347,608.64 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 67,133,795.74 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 44,318,328.92 |

| | |
|--------------------------------|----|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 11 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 9 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 24 |
| SOLVENTADAS | 3 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 14 |
| NO SOLVENTADAS | 7 |



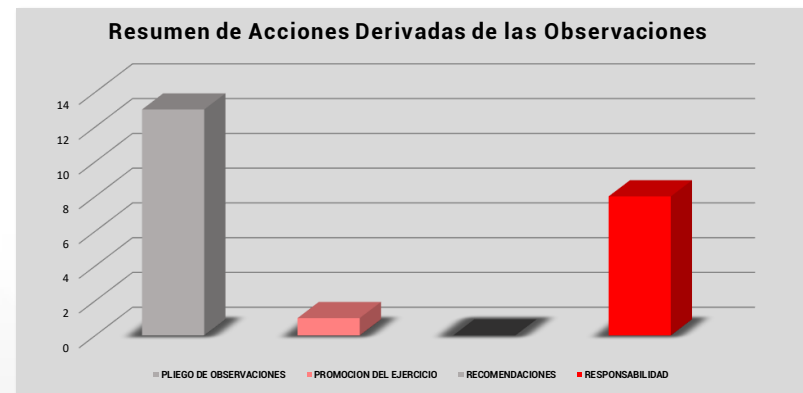
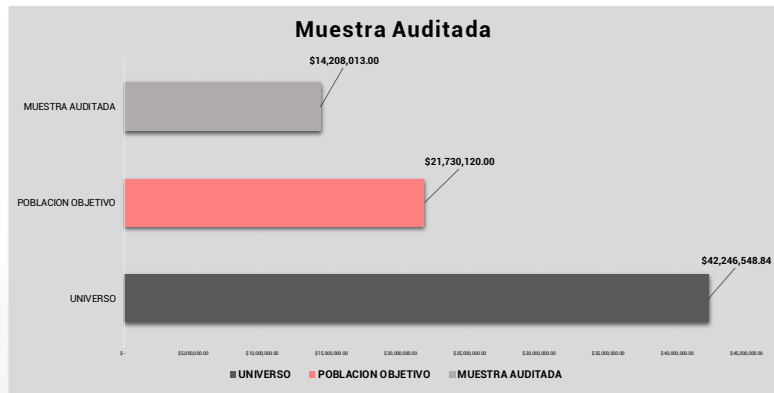
| | |
|---------------------------------|-----------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 7,393,008.43 |
|---------------------------------|-----------------|

H. Ayuntamiento de Kantunil, Yucatán

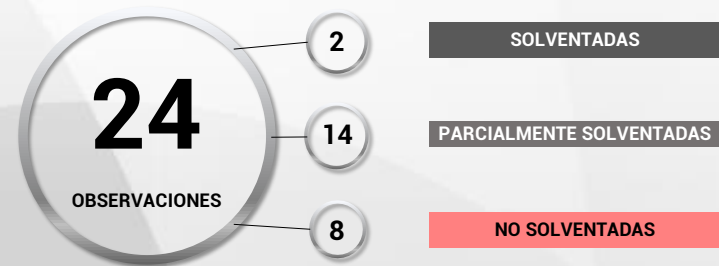
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 5,553 | EXTENSION EN KM2 | 199.73 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 42,246,548.84 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 21,730,120.00 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 14,208,013.00 |

| | |
|--------------------------------|----|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 13 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 8 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 24 |
| SOLVENTADAS | 2 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 14 |
| NO SOLVENTADAS | 8 |



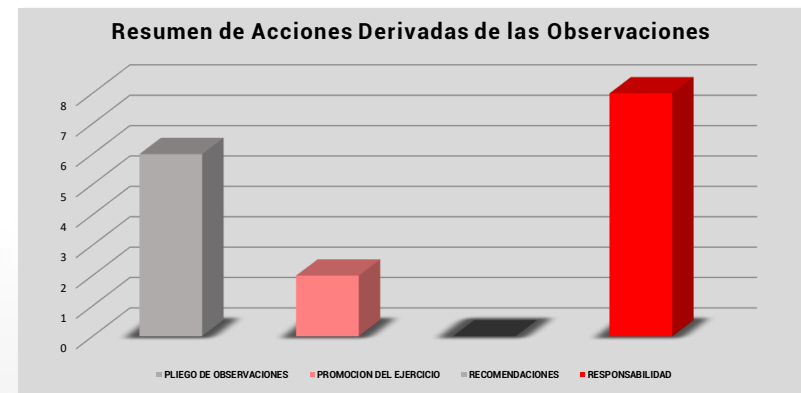
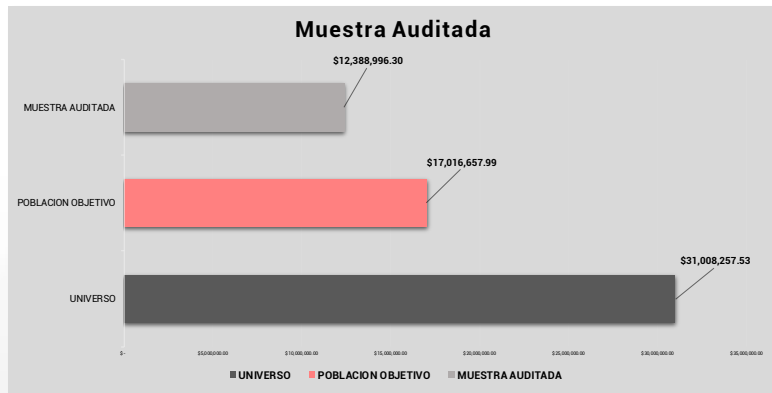
| | | |
|---------------------------------|----|--------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ | 3,537,429.60 |
|---------------------------------|----|--------------|

H. Ayuntamiento de Kaua, Yucatán

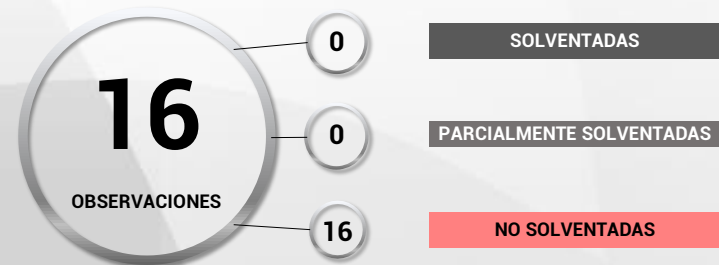
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 3,405 | EXTENSION EN KM2 | 137.63 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 31,008,257.53 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 17,016,657.99 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 12,388,996.30 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 6 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 2 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 8 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 16 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 16 |



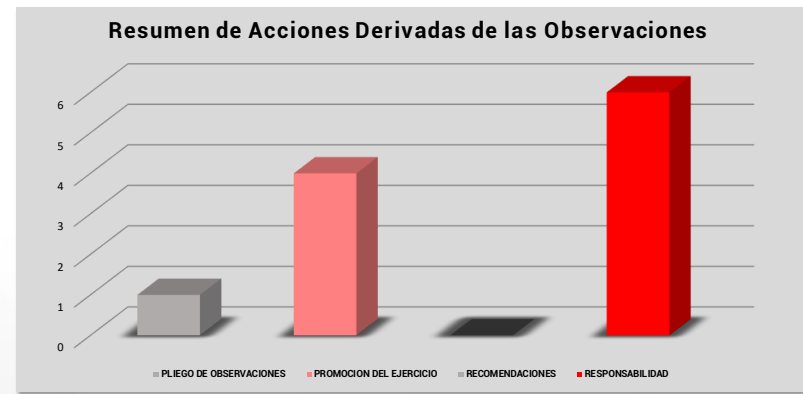
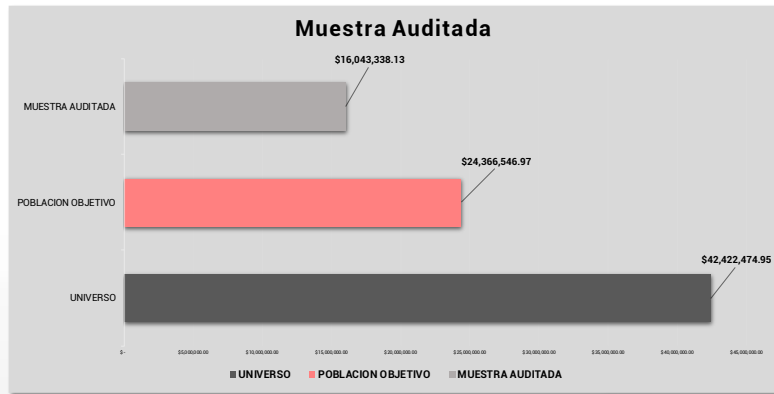
| | |
|---------------------------------|--------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | 3,004,369.22 |

H. Ayuntamiento de Kinchil, Yucatán

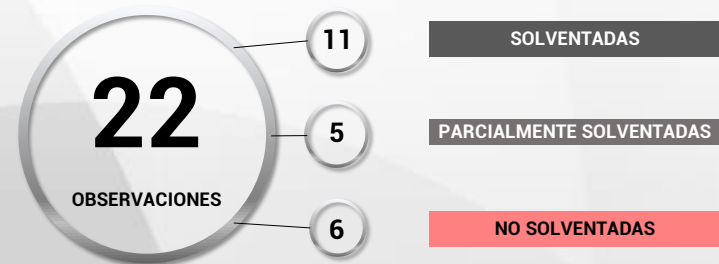
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 7,530 | EXTENSION EN KM2 | 160.95 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 42,422,474.95 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 24,366,546.97 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 16,043,338.13 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 1 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 4 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 6 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 22 |
| SOLVENTADAS | 11 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 5 |
| NO SOLVENTADAS | 6 |



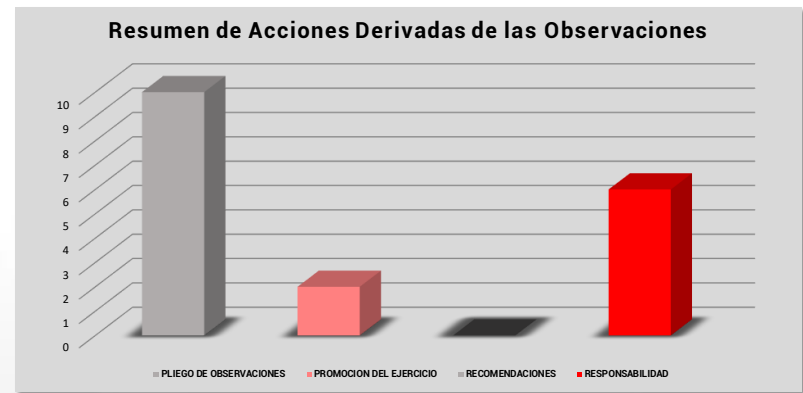
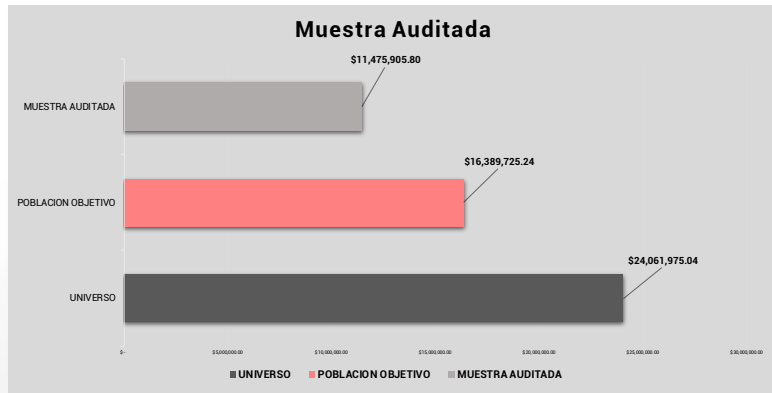
| | | |
|---------------------------------|----|-----------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ | 64,138.60 |
|---------------------------------|----|-----------|

H. Ayuntamiento de Kopomá, Yucatán

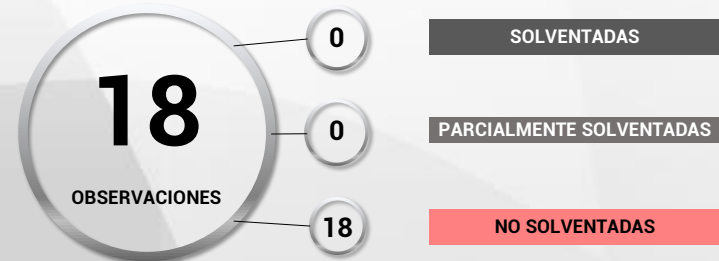
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 2,677 | EXTENSION EN KM2 | 155.77 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 24,061,975.04 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 16,389,725.24 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 11,475,905.80 |

| | |
|--------------------------------|----|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 10 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 2 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 6 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 18 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 18 |



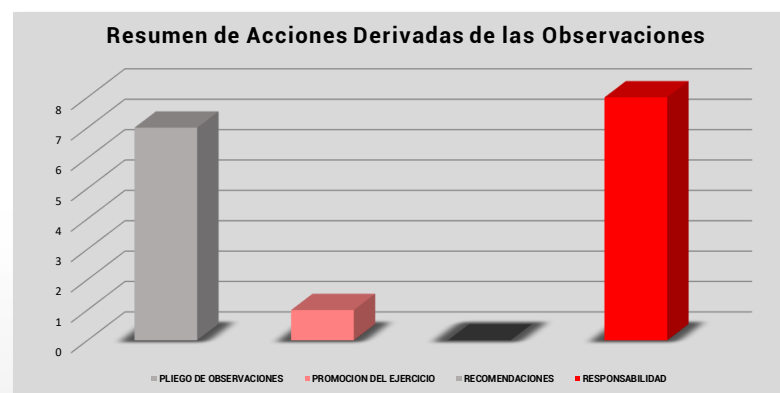
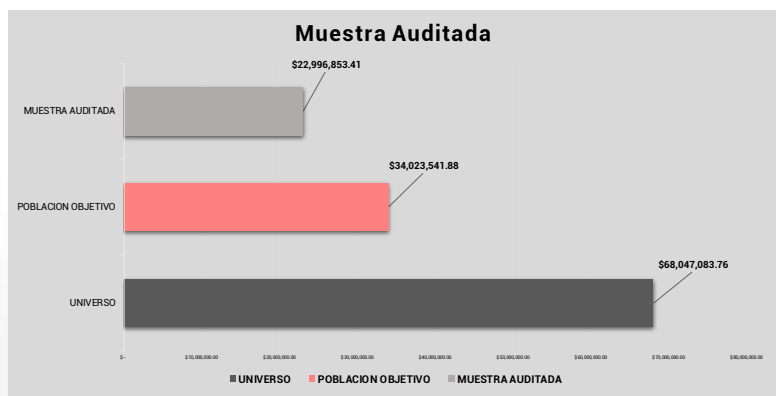
| | | |
|---------------------------------|----|--------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ | 5,133,472.89 |
|---------------------------------|----|--------------|

H. Ayuntamiento de Muna, Yucatán

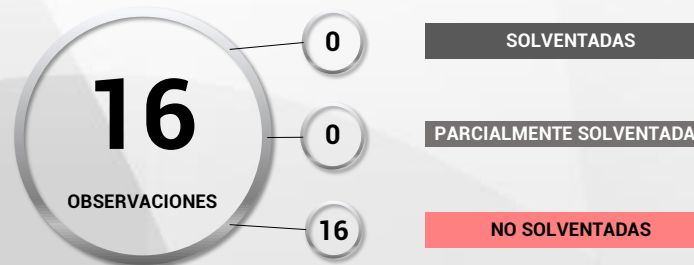
| | | | | | |
|------------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 13,494 | EXTENSION EN KM2 | 397.81 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 68,047,083.76 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 34,023,541.88 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 22,996,853.41 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 7 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 8 |



| | |
|---------------------------------|-----------|
| OBSERVACIONES | 16 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 16 |



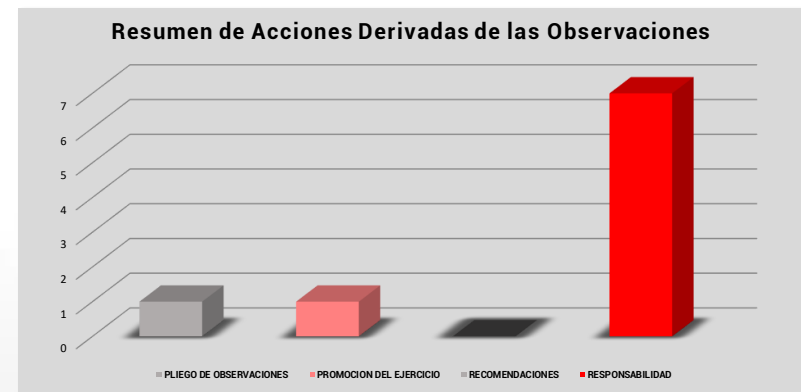
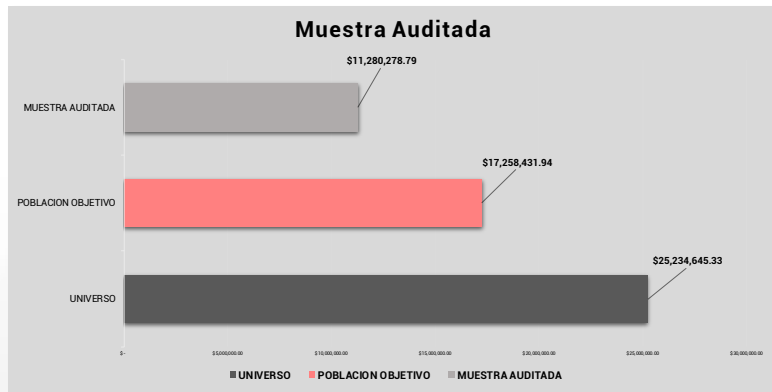
| | |
|---------------------------------|--------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | 2,465,894.14 |

H. Ayuntamiento de Muxupip, Yucatán

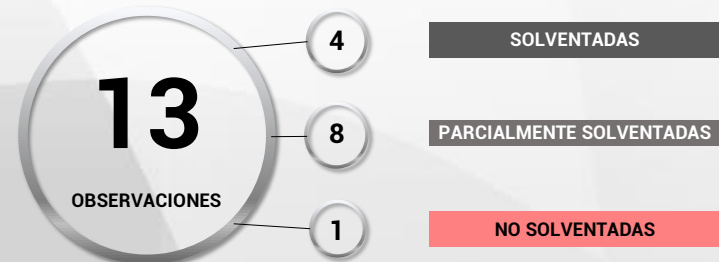
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 2,990 | EXTENSION EN KM2 | 54.93 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 25,234,645.33 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 17,258,431.94 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 11,280,278.79 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 1 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 7 |



| | |
|---------------------------------|-----------|
| OBSERVACIONES | 13 |
| SOLVENTADAS | 4 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 8 |
| NO SOLVENTADAS | 1 |



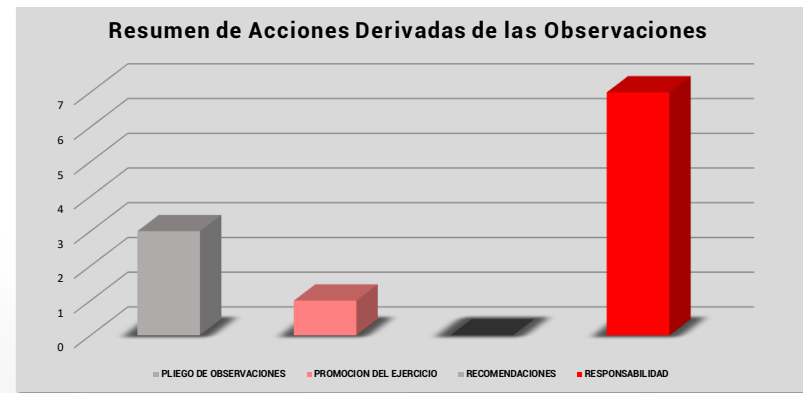
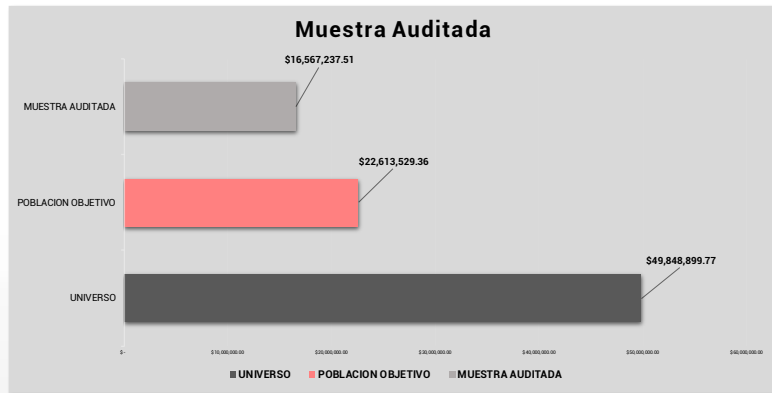
| | |
|---------------------------------|-----------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | 43,627.74 |

H. Ayuntamiento de Panabá, Yucatán

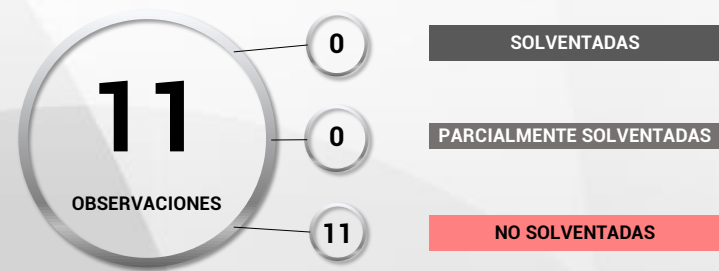
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 7,766 | EXTENSION EN KM2 | 665.09 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 49,848,899.77 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 22,613,529.36 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 16,567,237.51 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 3 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 7 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 11 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 11 |



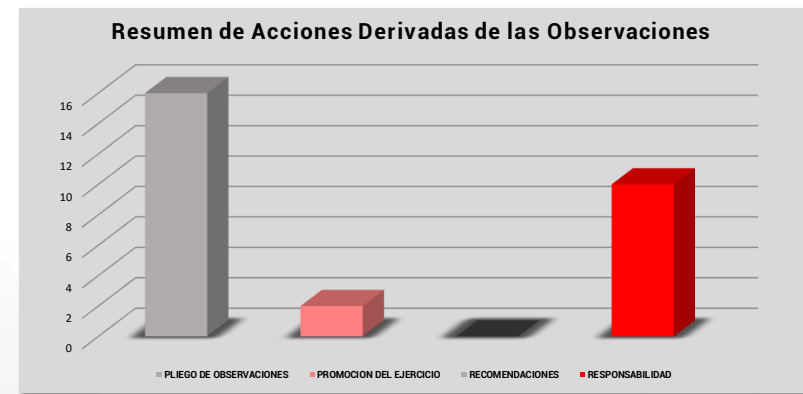
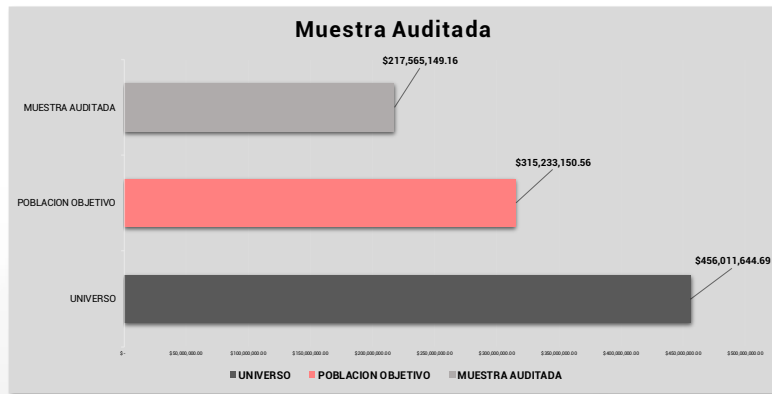
| | |
|---------------------------------|------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | 818,581.40 |

H. Ayuntamiento de Progreso, Yucatán

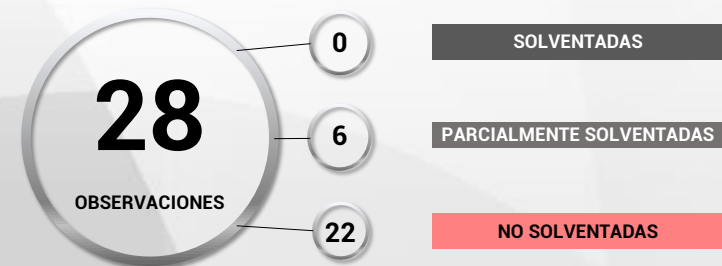
| | | | | | |
|------------------|--------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 66,008 | EXTENSION EN KM2 | 430.32 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|--------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 456,011,644.69 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 315,233,150.56 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 217,565,149.16 |

| | |
|--------------------------------|----|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 16 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 2 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 10 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 28 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 6 |
| NO SOLVENTADAS | 22 |



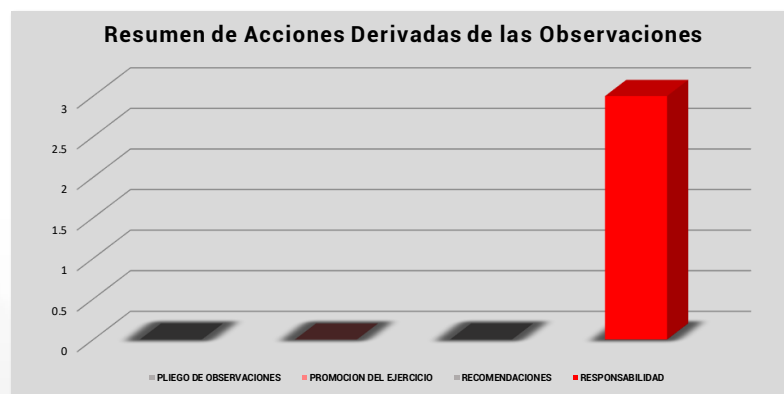
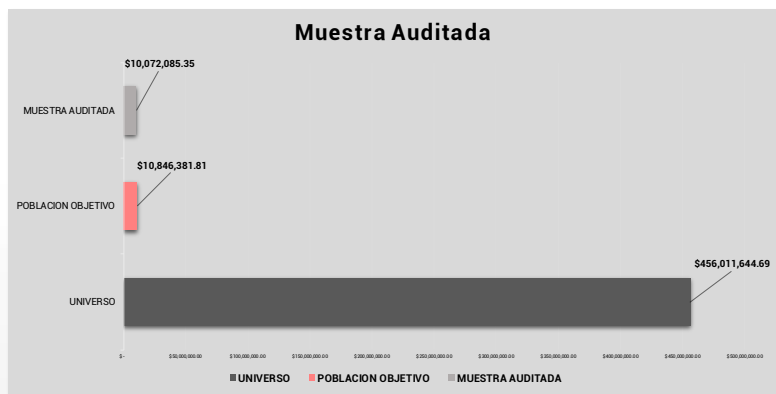
| | |
|---------------------------------|------------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 12,864,605.23 |
|---------------------------------|------------------|

H. Ayuntamiento de Progreso, Yucatán

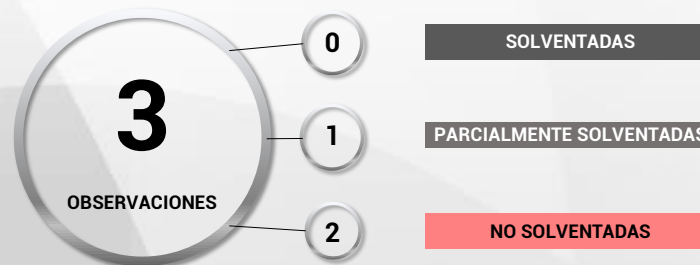
| | | | | | |
|------------------|--------|-------------------------|--------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 66,008 | EXTENSION EN KM2 | 430.32 | TIPO DE AUDITORIA | Inversión Pública |
|------------------|--------|-------------------------|--------|--------------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 456,011,644.69 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 10,846,381.81 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 10,072,085.35 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 3 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 3 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 1 |
| NO SOLVENTADAS | 2 |



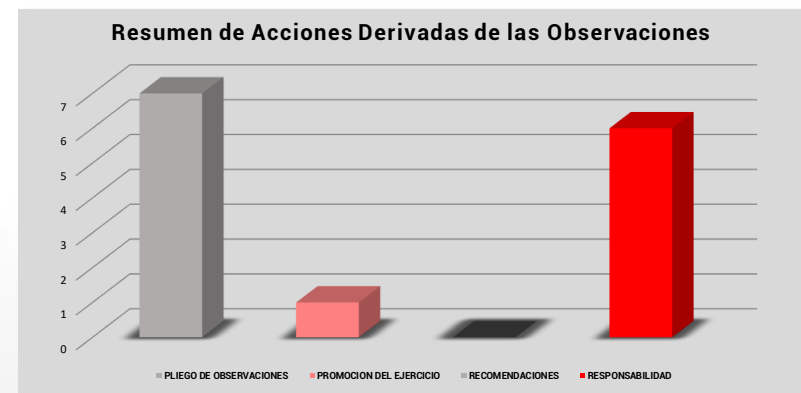
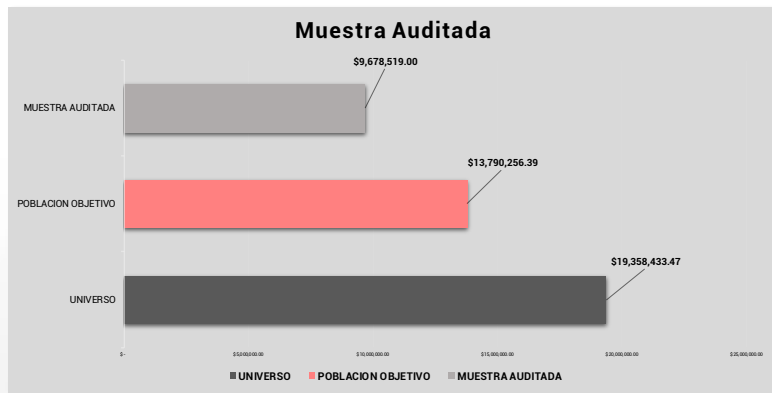
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

H. Ayuntamiento de Quintana Roo, Yucatán

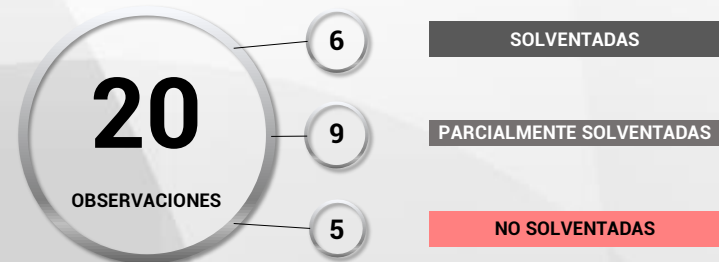
| | | | | | |
|------------------|------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 976 | EXTENSION EN KM2 | 103.23 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 19,358,433.47 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 13,790,256.39 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 9,678,519.00 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 7 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 6 |



| | |
|---------------------------------|-----------|
| OBSERVACIONES | 20 |
| SOLVENTADAS | 6 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 9 |
| NO SOLVENTADAS | 5 |



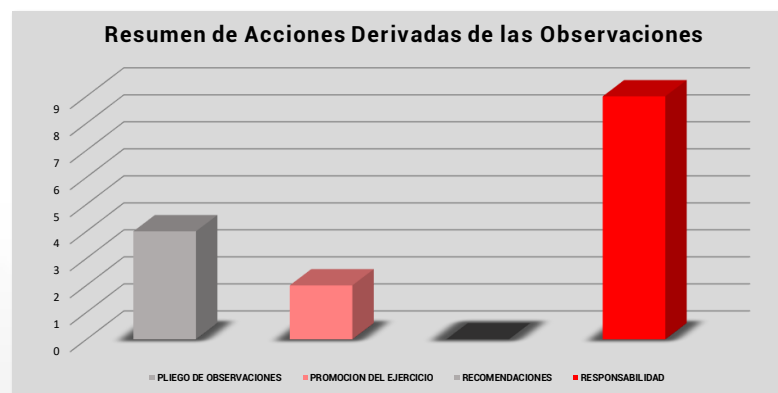
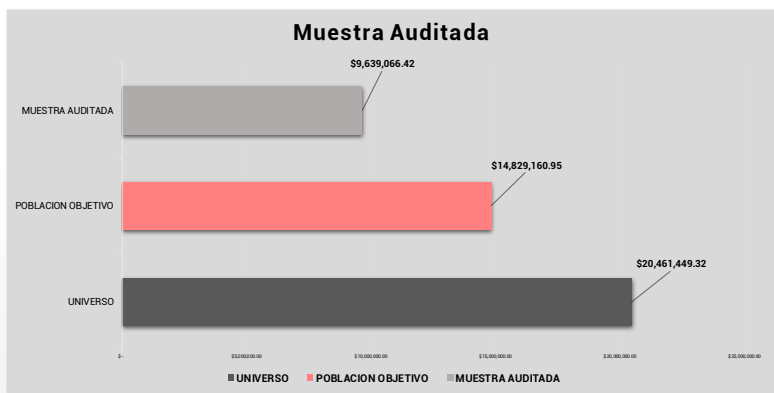
| | |
|---------------------------------|--------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | 1,486,640.46 |

H. Ayuntamiento de Sanahcat, Yucatán

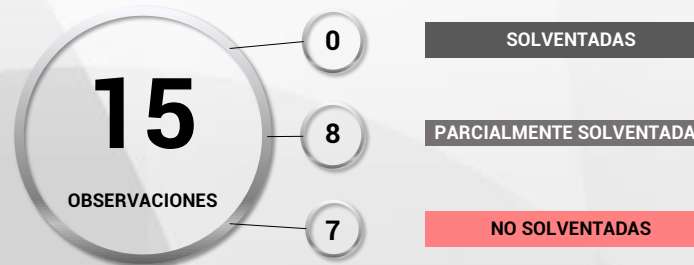
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 1,701 | EXTENSION EN KM2 | 26.19 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 20,461,449.32 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 14,829,160.95 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 9,639,066.42 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 4 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 2 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 9 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 15 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 8 |
| NO SOLVENTADAS | 7 |



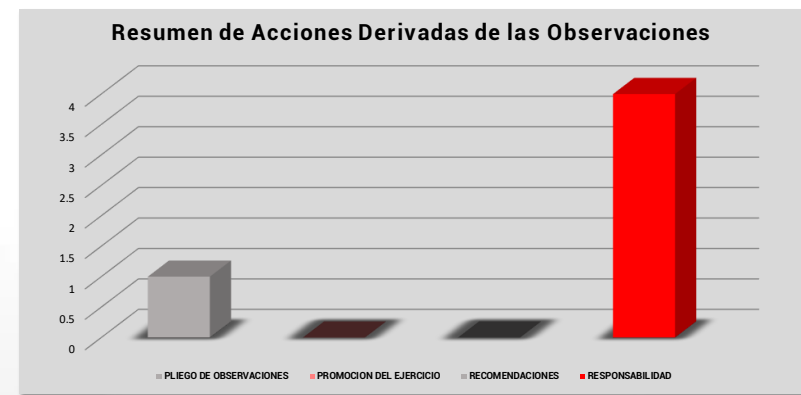
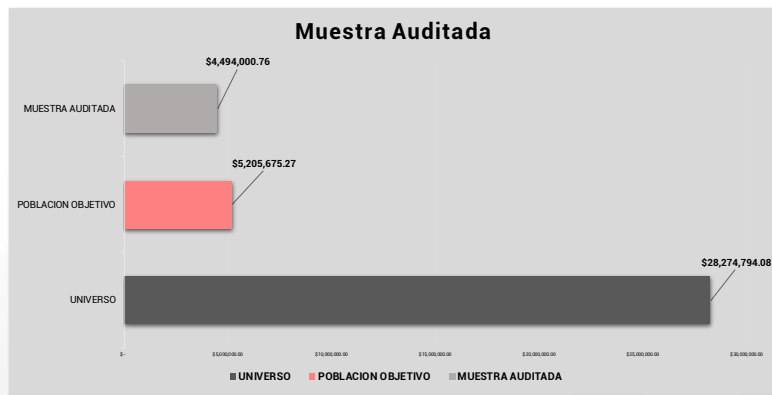
| | |
|---------------------------------|---------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 752,180.42 |
|---------------------------------|---------------|

H. Ayuntamiento de Seyé, Yucatán

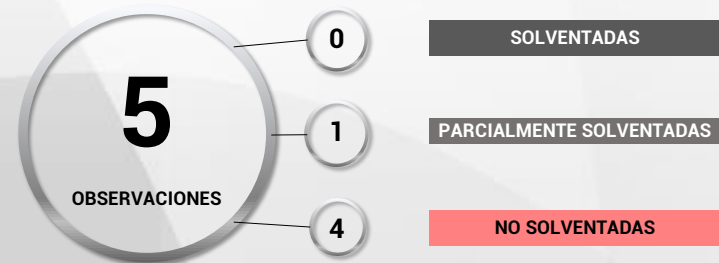
| | | | | | |
|------------------|--------|-------------------------|--------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 10,053 | EXTENSION EN KM2 | 178.16 | TIPO DE AUDITORIA | Inversión Pública |
|------------------|--------|-------------------------|--------|--------------------------|-------------------|

| | |
|---------------------------|------------------|
| UNIVERSO | \$ 28,274,794.08 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 5,205,675.27 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 4,494,000.76 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 1 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 4 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 5 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 1 |
| NO SOLVENTADAS | 4 |



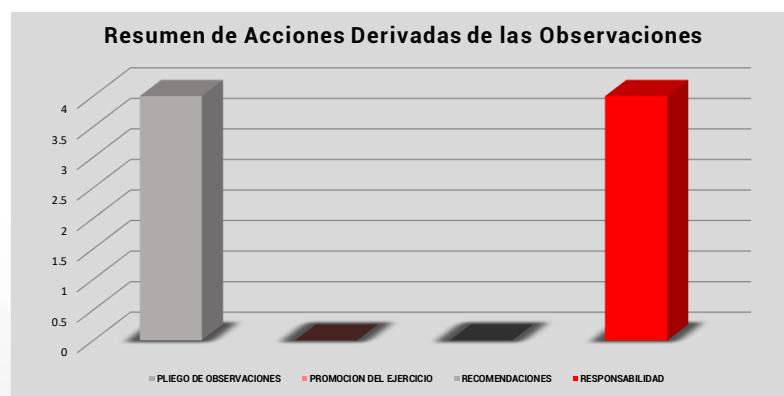
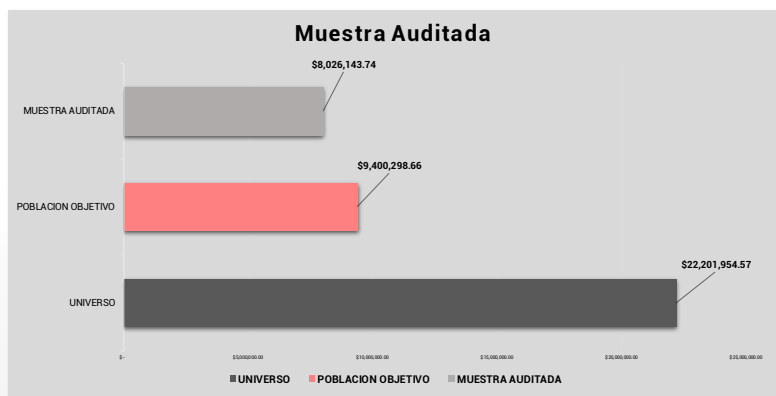
| | |
|---------------------------------|--------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 74,892.23 |
|---------------------------------|--------------|

H. Ayuntamiento de Sinanché, Yucatán

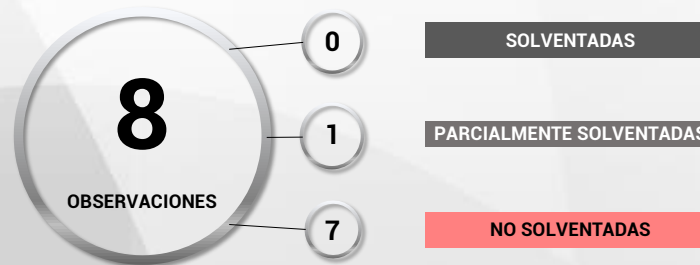
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 3,206 | EXTENSION EN KM2 | 134.25 | TIPO DE AUDITORIA | Inversión Pública |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 22,201,954.57 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 9,400,298.66 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 8,026,143.74 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 4 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 4 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 8 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 1 |
| NO SOLVENTADAS | 7 |



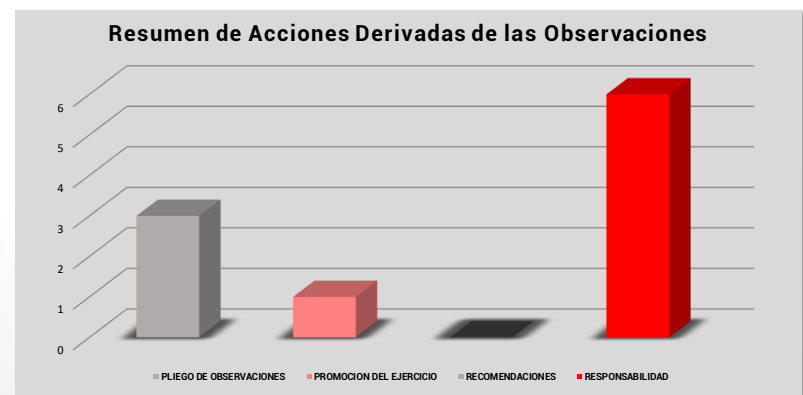
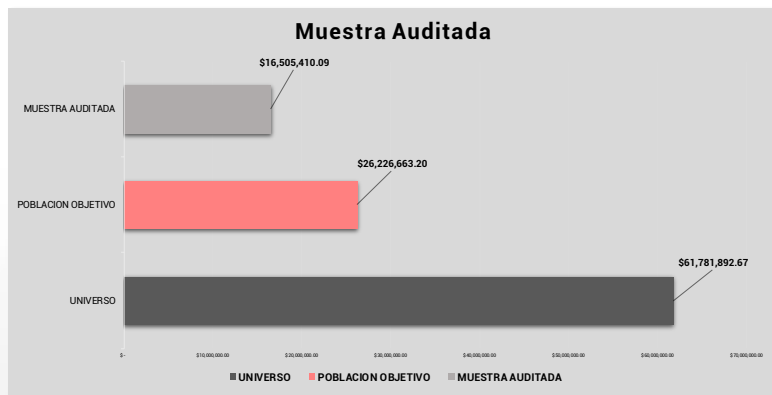
| | | |
|---------------------------------|----|------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ | 270,348.37 |
|---------------------------------|----|------------|

H. Ayuntamiento de Sotuta, Yucatán

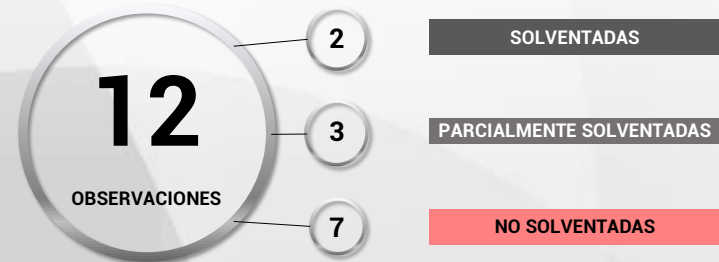
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 8,902 | EXTENSION EN KM2 | 546.02 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | |
|---------------------------|------------------|
| UNIVERSO | \$ 61,781,892.67 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 26,226,663.20 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 16,505,410.09 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 3 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 6 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 12 |
| SOLVENTADAS | 2 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 3 |
| NO SOLVENTADAS | 7 |



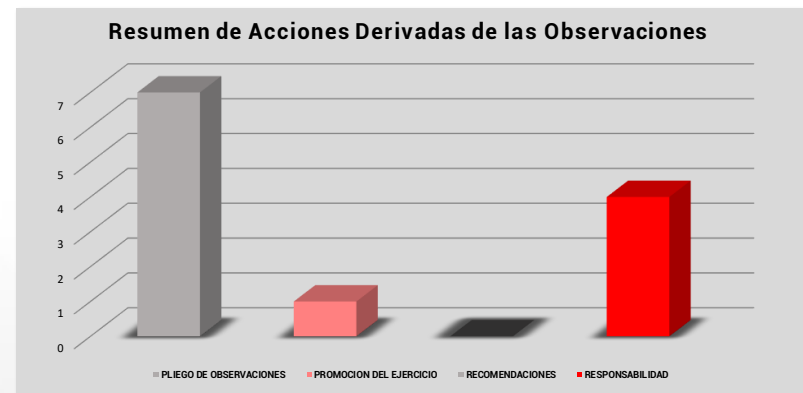
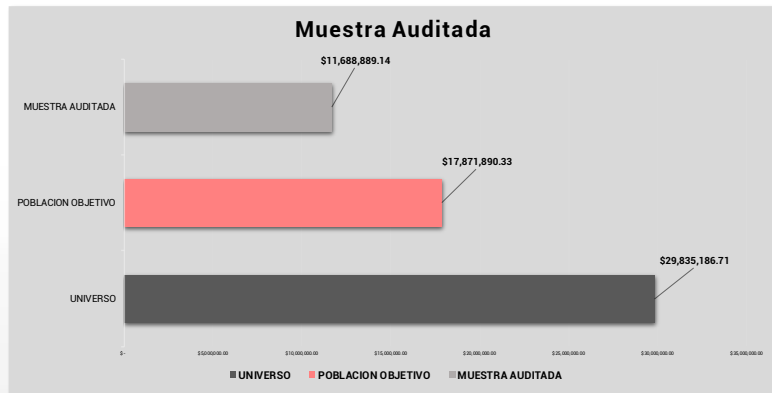
| | |
|---------------------------------|---------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 232,406.08 |
|---------------------------------|---------------|

H. Ayuntamiento de Tahmek, Yucatán

| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 3,774 | EXTENSION EN KM2 | 102.50 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 29,835,186.71 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 17,871,890.33 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 11,688,889.14 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 7 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 4 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 12 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 12 |

12

OBSERVACIONES

0

SOLVENTADAS

0

PARCIALMENTE SOLVENTADAS

12

NO SOLVENTADAS

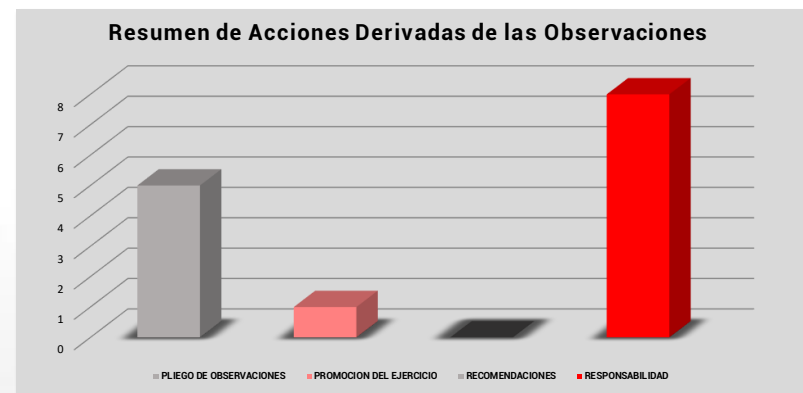
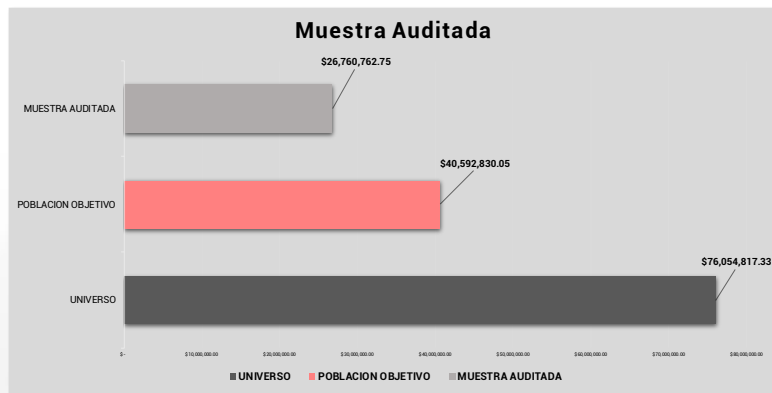
| | |
|---------------------------------|---------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 750,211.31 |
|---------------------------------|---------------|

H. Ayuntamiento de Tecoh, Yucatán

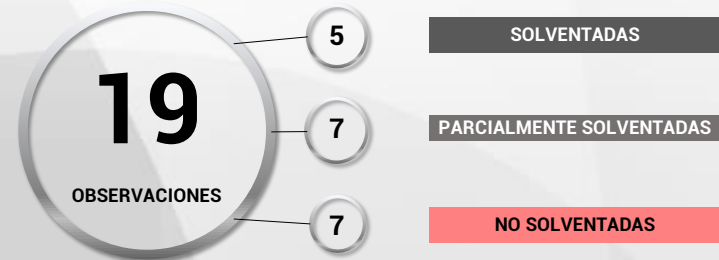
| | | | | | |
|------------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 17,939 | EXTENSION EN KM2 | 367.70 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 76,054,817.33 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 40,592,830.05 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 26,760,762.75 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 5 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 8 |



| | |
|---------------------------------|-----------|
| OBSERVACIONES | 19 |
| SOLVENTADAS | 5 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 7 |
| NO SOLVENTADAS | 7 |



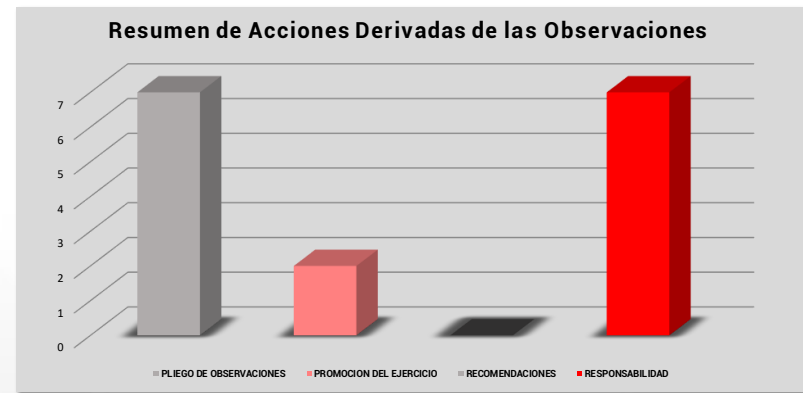
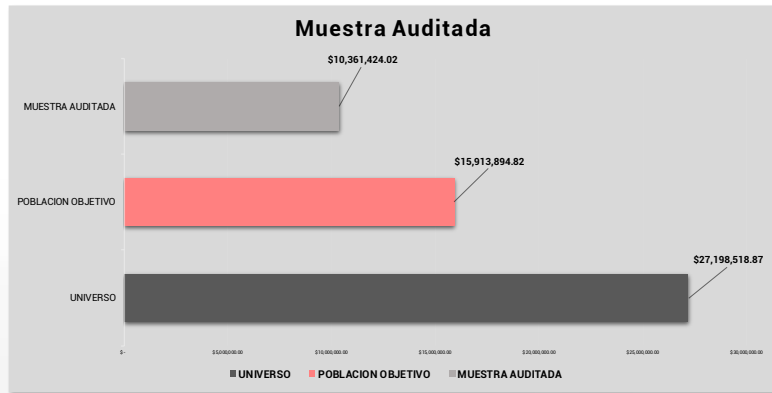
| | |
|---------------------------------|-----------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 2,482,004.15 |
|---------------------------------|-----------------|

H. Ayuntamiento de Tekal de Venegas, Yucatán

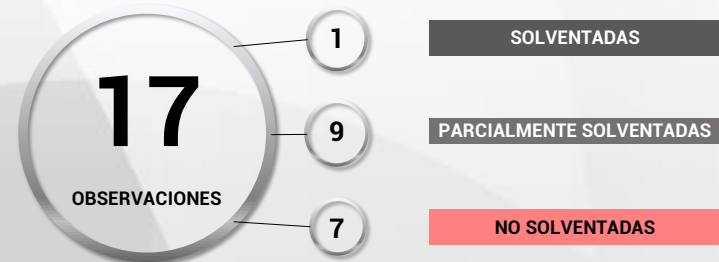
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 2,683 | EXTENSION EN KM2 | 198.24 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | |
|---------------------------|------------------|
| UNIVERSO | \$ 27,198,518.87 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 15,913,894.82 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 10,361,424.02 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 7 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 2 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 7 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 17 |
| SOLVENTADAS | 1 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 9 |
| NO SOLVENTADAS | 7 |



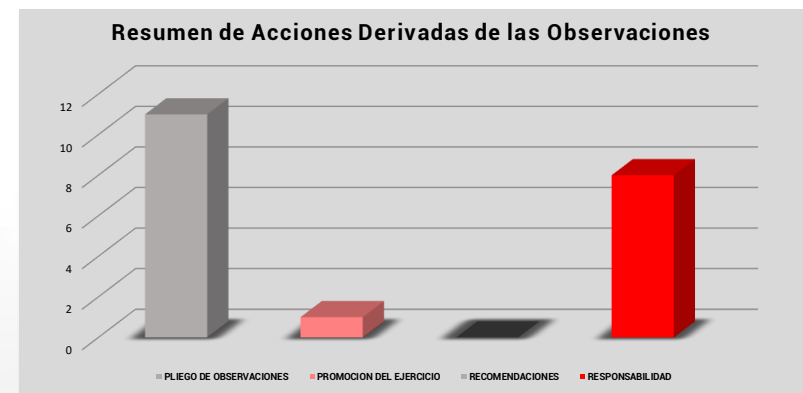
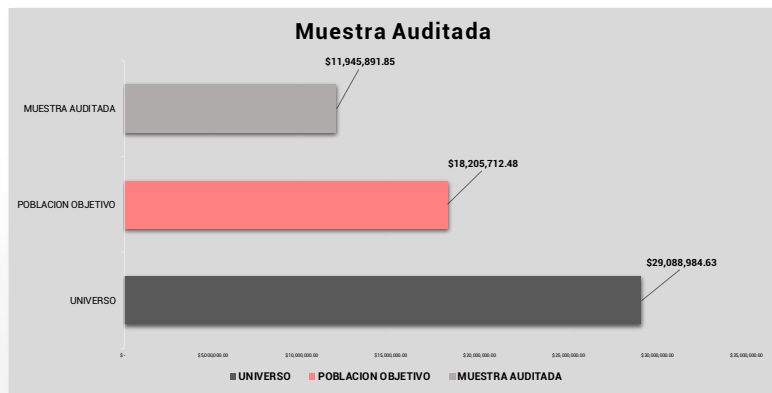
| | |
|---------------------------------|-----------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 2,748,451.50 |
|---------------------------------|-----------------|

H. Ayuntamiento de Tekantó, Yucatán

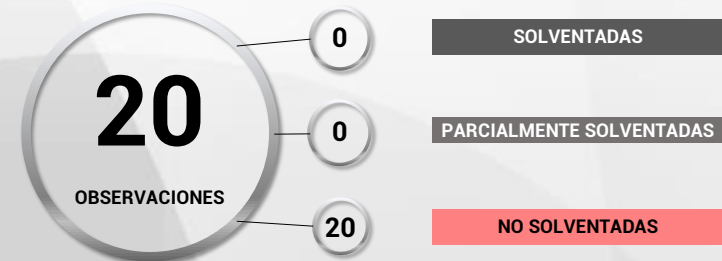
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 3,747 | EXTENSION EN KM2 | 79.81 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 29,088,984.63 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 18,205,712.48 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 11,945,891.85 |

| | |
|--------------------------------|----|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 11 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 8 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 20 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 20 |



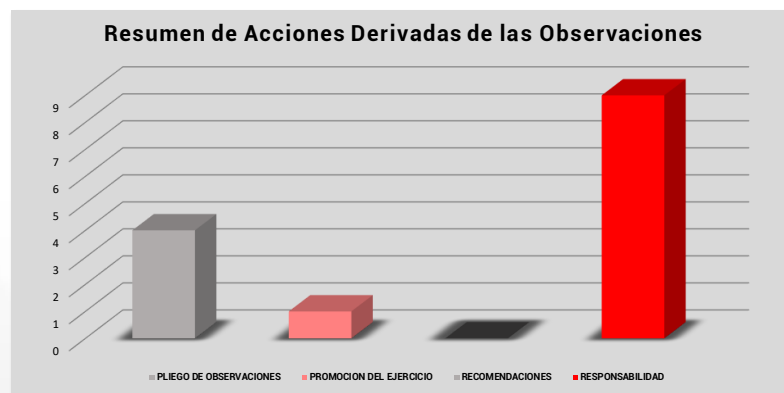
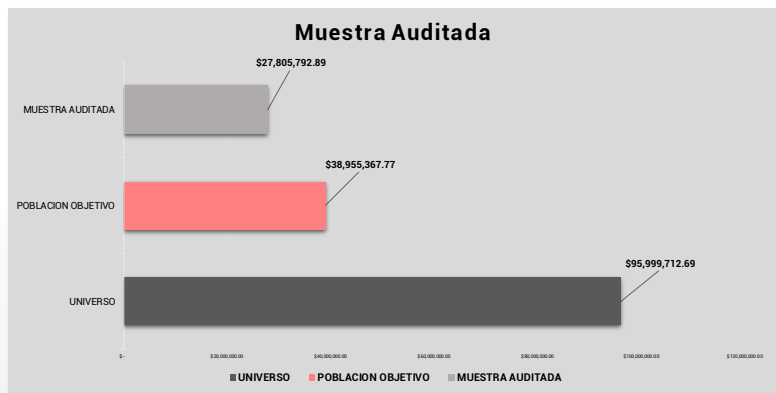
| | |
|---------------------------------|-----------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 4,375,329.56 |
|---------------------------------|-----------------|

H. Ayuntamiento de Temozón, Yucatán

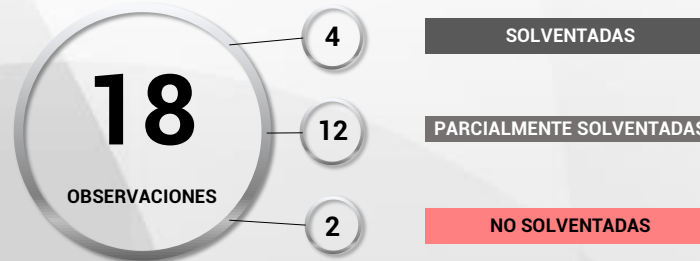
| | | | | | |
|------------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 16,680 | EXTENSION EN KM2 | 706.82 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 95,999,712.69 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 38,955,367.77 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 27,805,792.89 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 4 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 9 |



| | |
|---------------------------------|-----------|
| OBSERVACIONES | 18 |
| SOLVENTADAS | 4 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 12 |
| NO SOLVENTADAS | 2 |



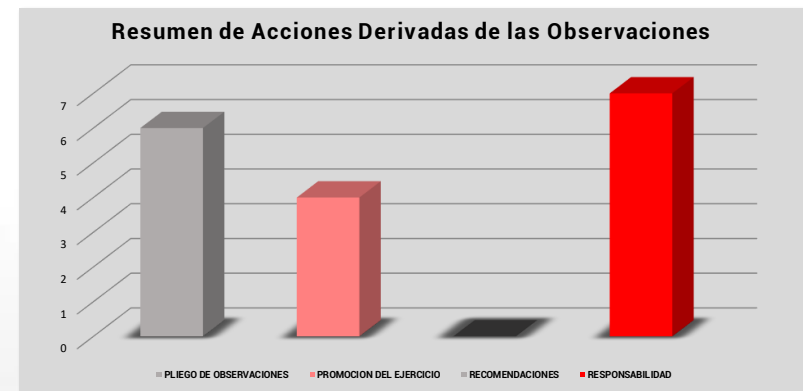
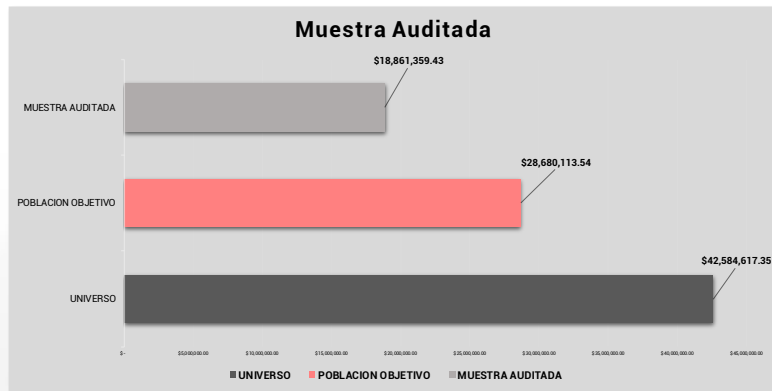
| | |
|---------------------------------|-----------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 2,023,371.27 |
|---------------------------------|-----------------|

H. Ayuntamiento de Tetiz, Yucatán

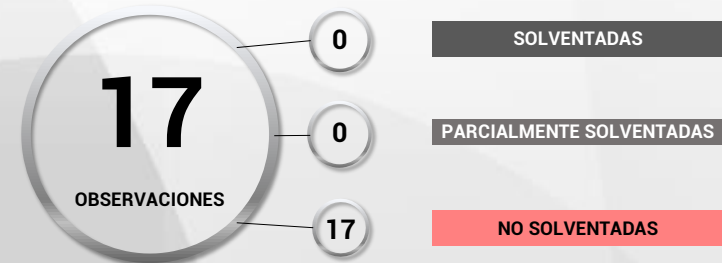
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 5,464 | EXTENSION EN KM2 | 318.87 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 42,584,617.35 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 28,680,113.54 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 18,861,359.43 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 6 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 4 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 7 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 17 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 17 |



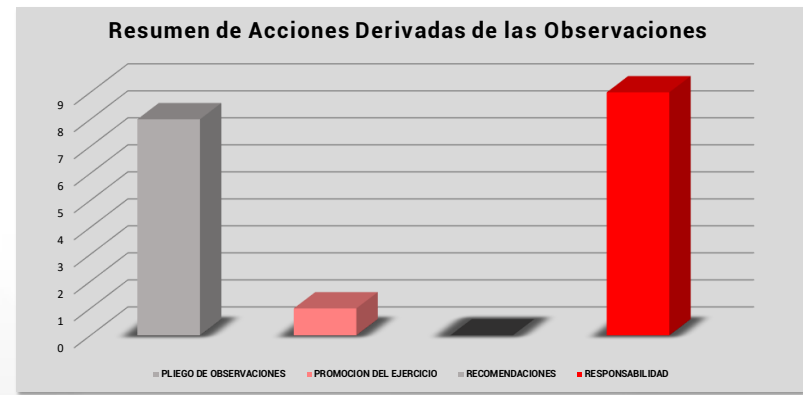
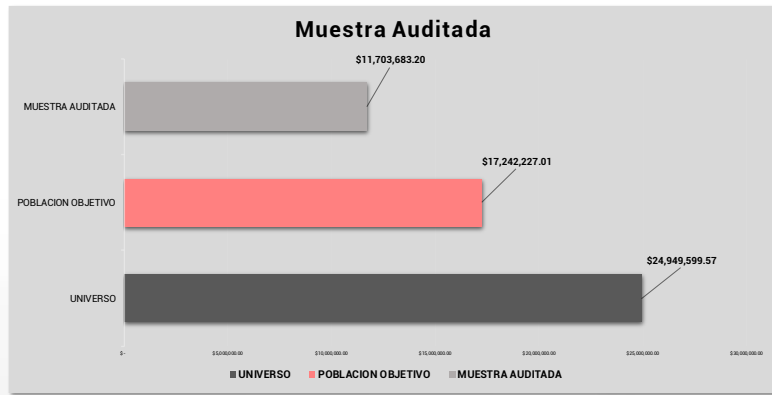
| | |
|---------------------------------|-----------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 1,756,936.51 |
|---------------------------------|-----------------|

H. Ayuntamiento de Teya, Yucatán

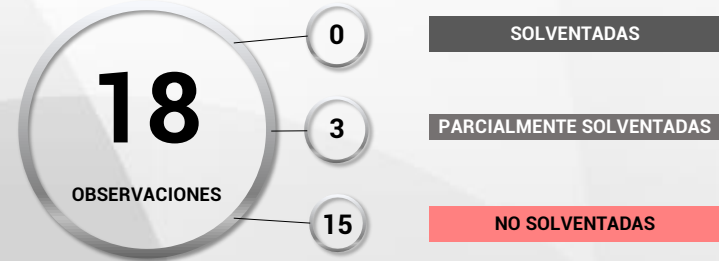
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 1,917 | EXTENSION EN KM2 | 77.83 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 24,949,599.57 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 17,242,227.01 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 11,703,683.20 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 8 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 9 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 18 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 3 |
| NO SOLVENTADAS | 15 |



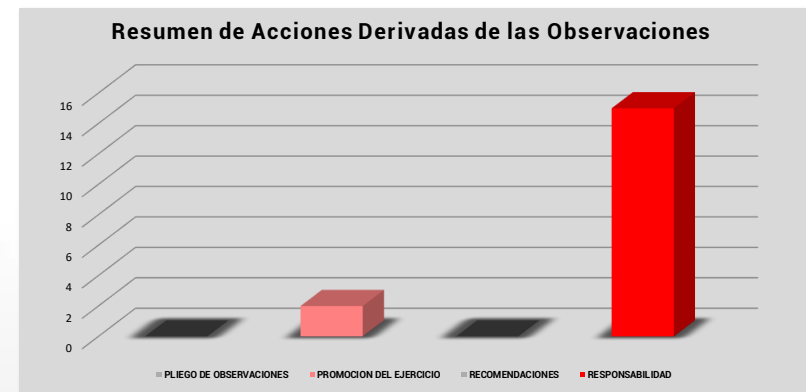
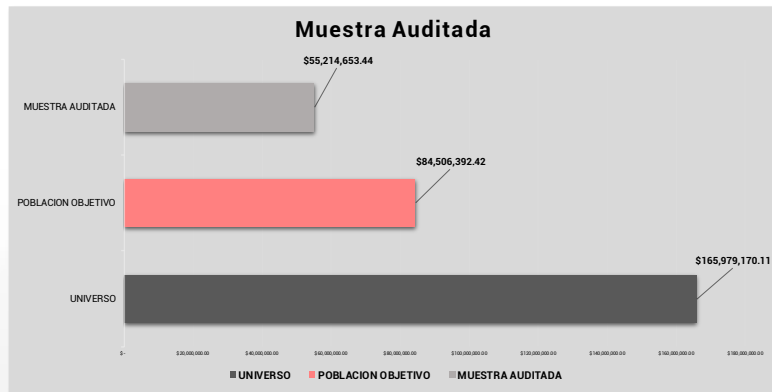
| | | |
|---------------------------------|----|--------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ | 4,495,799.50 |
|---------------------------------|----|--------------|

H. Ayuntamiento de Ticul, Yucatán

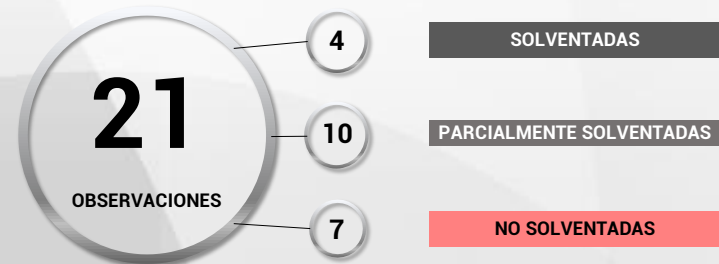
| | | | | | |
|------------------|--------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 40,495 | EXTENSION EN KM2 | 339.65 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|--------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 165,979,170.11 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 84,506,392.42 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 55,214,653.44 |

| | |
|--------------------------------|----|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 2 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 15 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 21 |
| SOLVENTADAS | 4 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 10 |
| NO SOLVENTADAS | 7 |



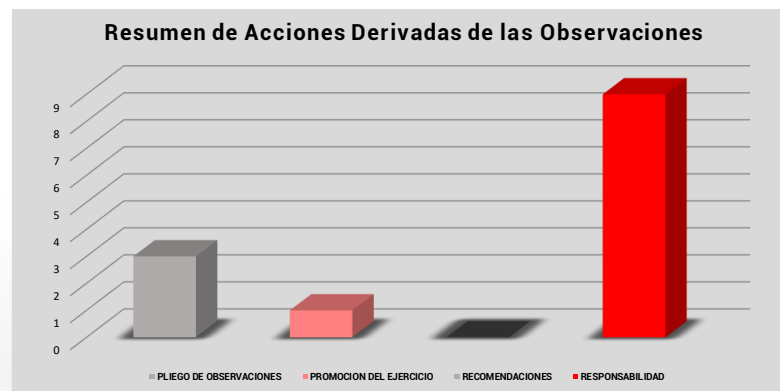
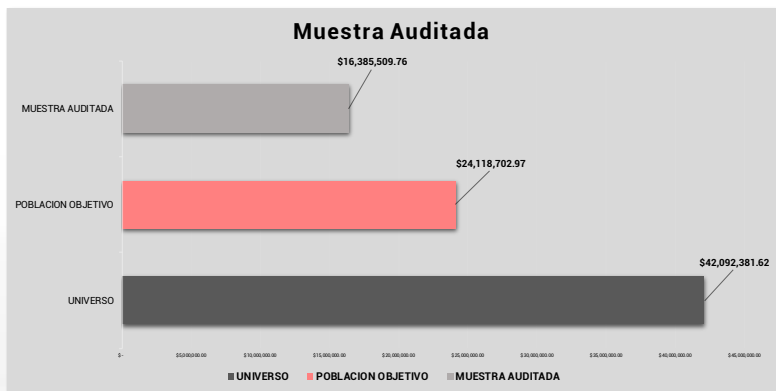
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

H. Ayuntamiento de Timucuy, Yucatán

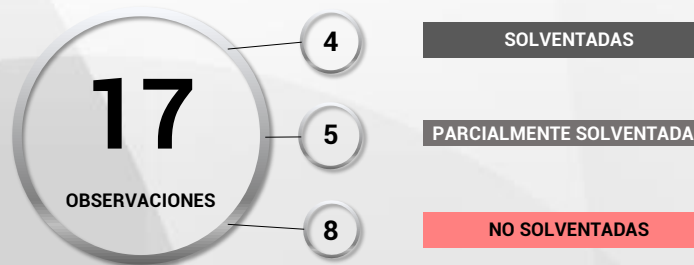
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 7,503 | EXTENSION EN KM2 | 134.47 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | |
|---------------------------|------------------|
| UNIVERSO | \$ 42,092,381.62 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 24,118,702.97 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 16,385,509.76 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 3 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 9 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 17 |
| SOLVENTADAS | 4 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 5 |
| NO SOLVENTADAS | 8 |



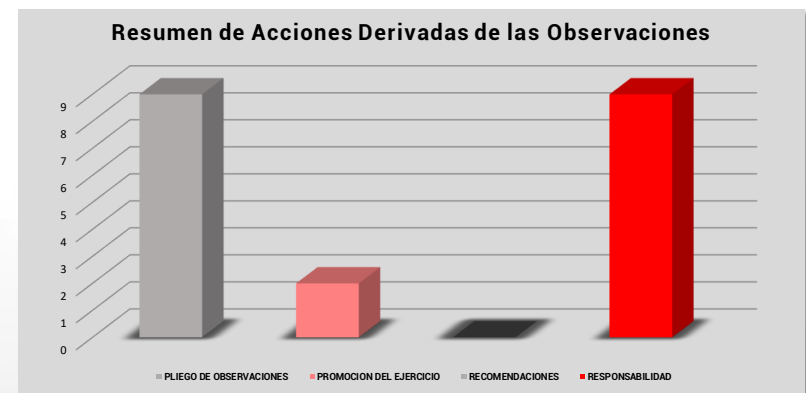
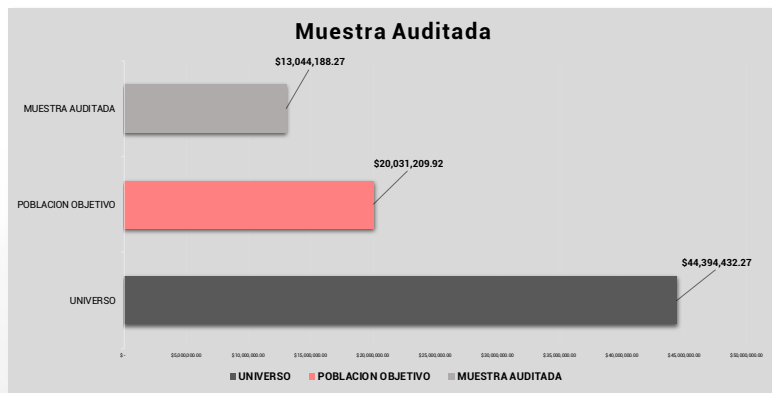
| | |
|---------------------------------|---------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 862,736.39 |
|---------------------------------|---------------|

H. Ayuntamiento de Tixméhuac, Yucatán

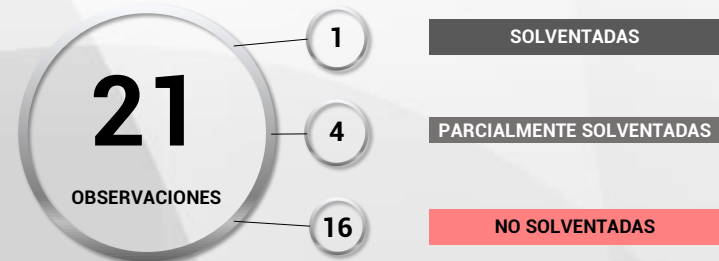
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 5,444 | EXTENSION EN KM2 | 230.25 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|--------|--------------------------|------------|

| | |
|---------------------------|------------------|
| UNIVERSO | \$ 44,394,432.27 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 20,031,209.92 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 13,044,188.27 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 9 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 2 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 9 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 21 |
| SOLVENTADAS | 1 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 4 |
| NO SOLVENTADAS | 16 |



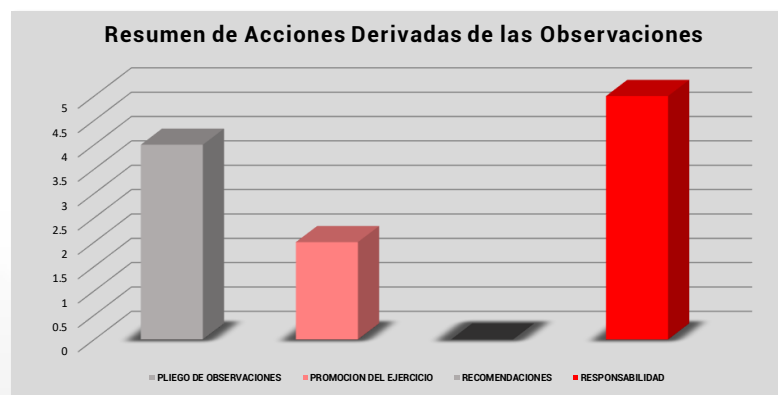
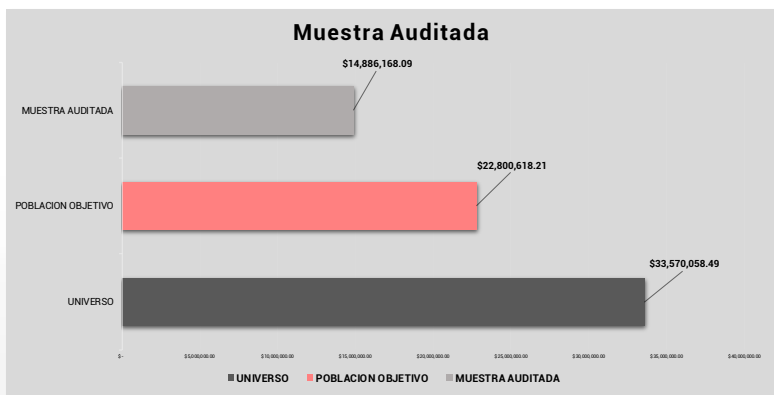
| | |
|---------------------------------|-----------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 1,142,281.32 |
|---------------------------------|-----------------|

H. Ayuntamiento de Tixpéual, Yucatán

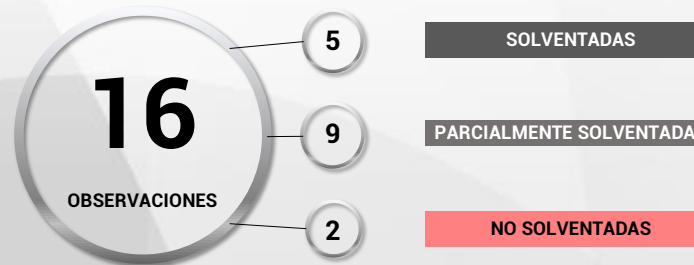
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 5,690 | EXTENSION EN KM2 | 70.92 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 33,570,058.49 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 22,800,618.21 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 14,886,168.09 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 4 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 2 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 5 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 16 |
| SOLVENTADAS | 5 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 9 |
| NO SOLVENTADAS | 2 |



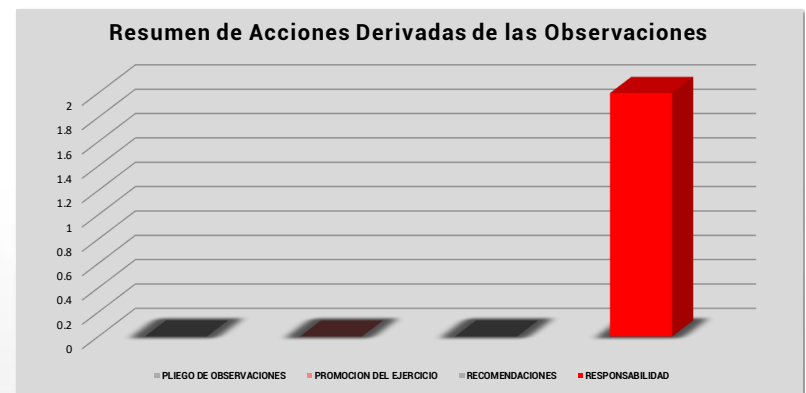
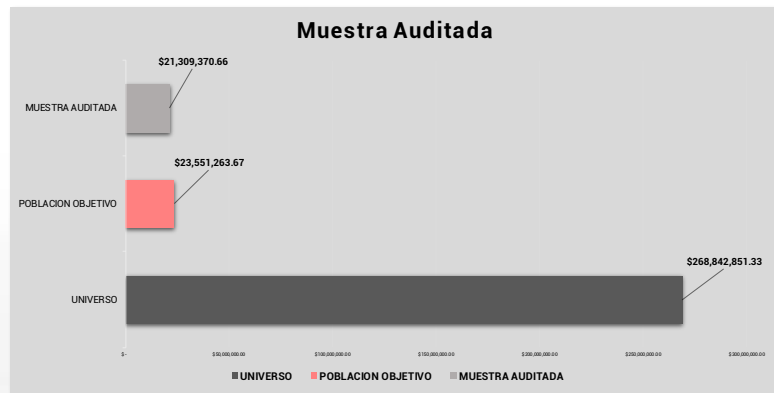
| | |
|---------------------------------|---------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 977,729.01 |
|---------------------------------|---------------|

H. Ayuntamiento de Umán, Yucatán

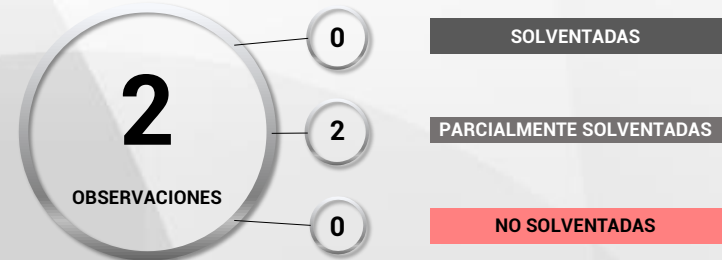
| | | | | | |
|------------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------------------|--------------------------|
| POBLACION | 69,147 | EXTENSION EN KM2 | 349.56 | TIPO DE AUDITORIA | Inversión Pública |
|------------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------------------|--------------------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 268,842,851.33 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 23,551,263.67 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 21,309,370.66 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 2 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 2 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 2 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



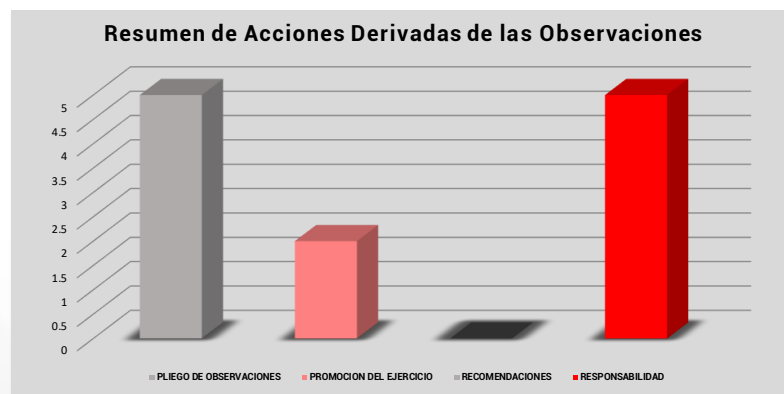
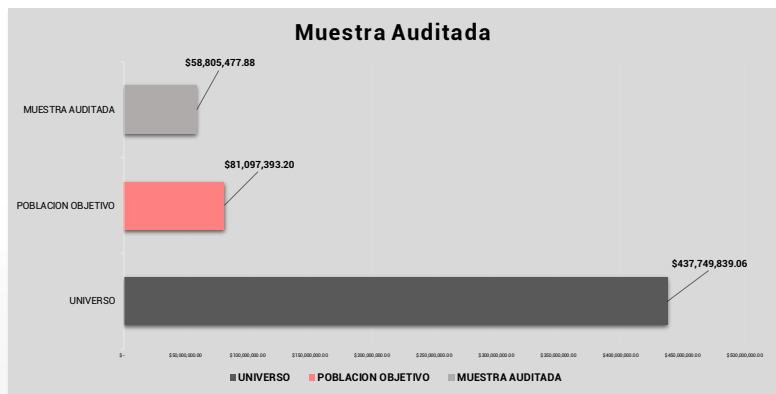
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

H. Ayuntamiento de Valladolid, Yucatán

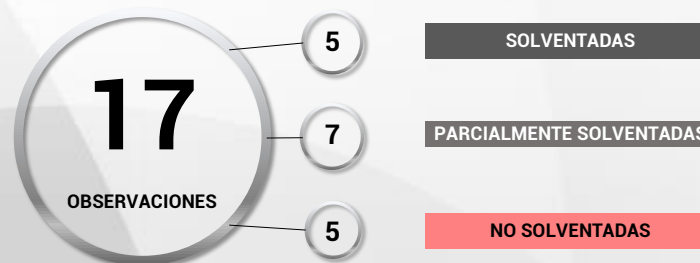
| | | | | | |
|------------------|--------|-------------------------|----------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 85,460 | EXTENSION EN KM2 | 1,117.51 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|--------|-------------------------|----------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 437,749,839.06 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 81,097,393.20 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 58,805,477.88 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 5 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 2 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 5 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 17 |
| SOLVENTADAS | 5 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 7 |
| NO SOLVENTADAS | 5 |



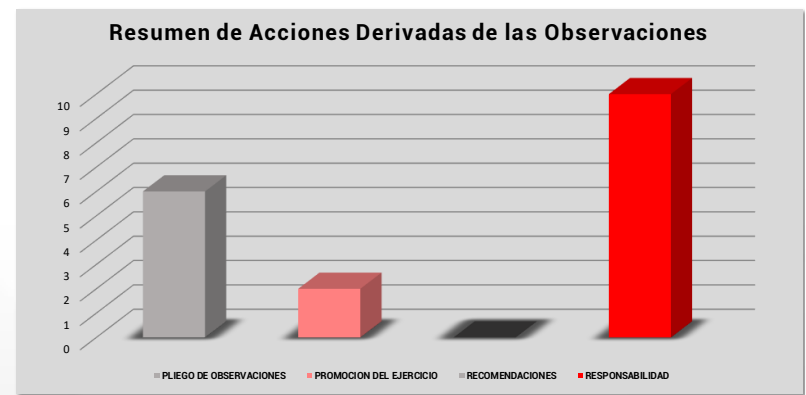
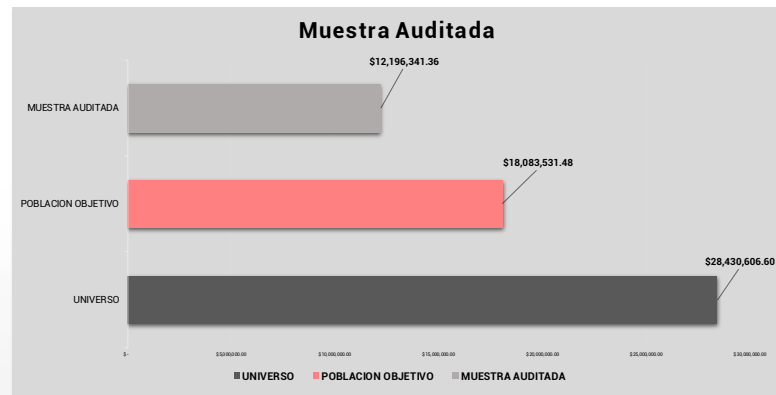
| | |
|---------------------------------|-----------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 2,820,000.00 |
|---------------------------------|-----------------|

H. Ayuntamiento de Yaxkukul, Yucatán

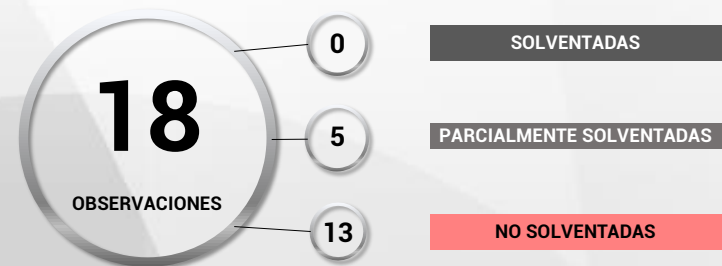
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 3,293 | EXTENSION EN KM2 | 49.51 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 28,430,606.60 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 18,083,531.48 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 12,196,341.36 |

| | |
|--------------------------------|----|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 6 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 2 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 10 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 18 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 5 |
| NO SOLVENTADAS | 13 |



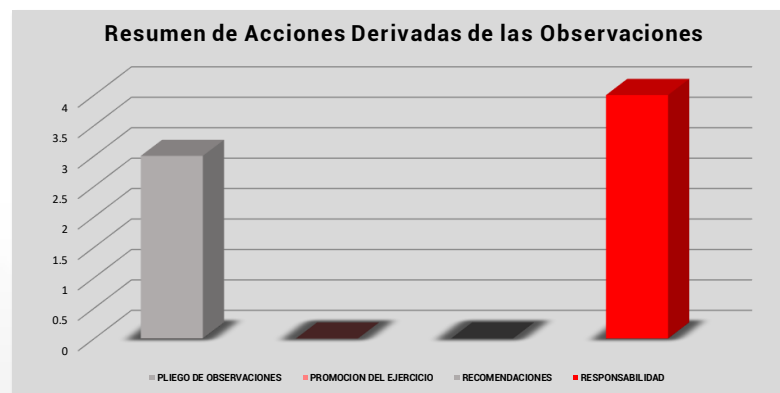
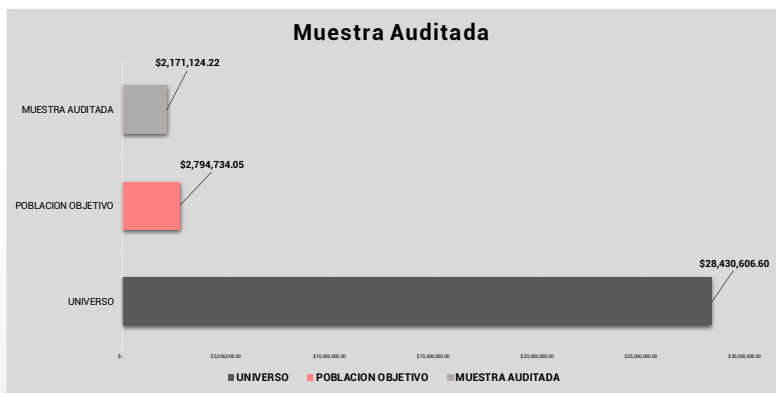
| | |
|---------------------------------|---------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 652,078.45 |
|---------------------------------|---------------|

H. Ayuntamiento de Yaxkukul, Yucatán

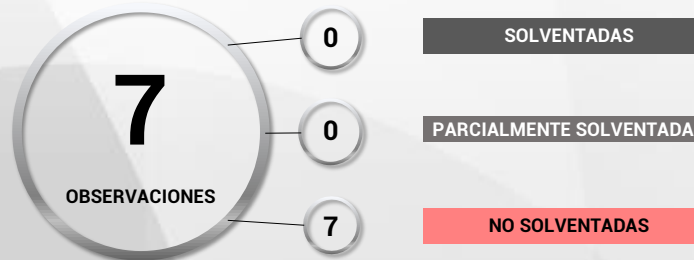
| | | | | | |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 3,293 | EXTENSION EN KM2 | 49.51 | TIPO DE AUDITORIA | Inversión Pública |
|------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 28,430,606.60 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 2,794,734.05 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 2,171,124.22 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 3 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 4 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 7 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 7 |



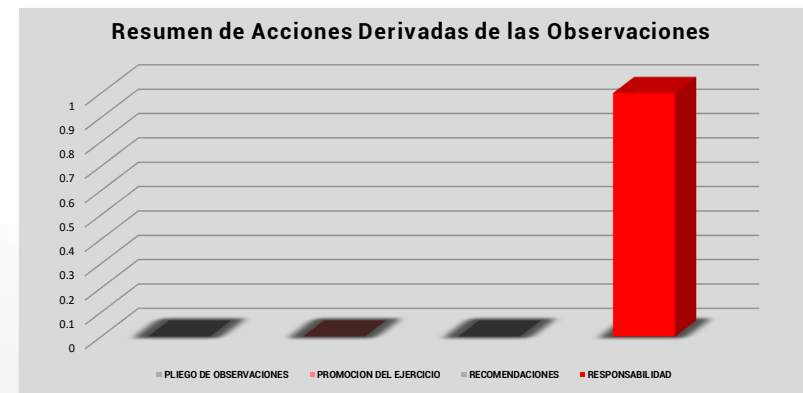
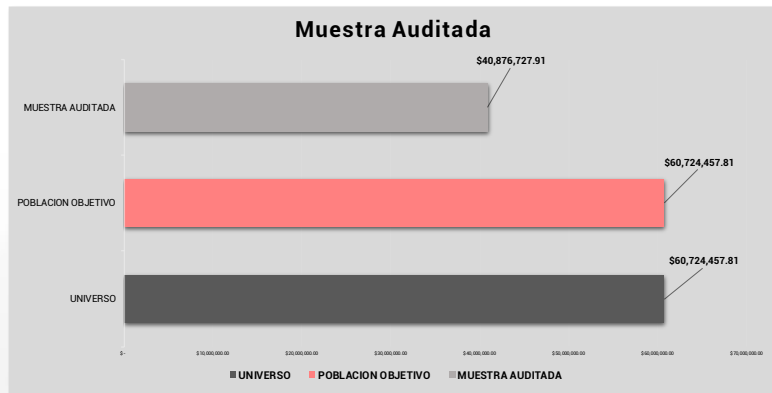
| | |
|---------------------------------|--------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 72,699.55 |
|---------------------------------|--------------|

Abastos de Mérida

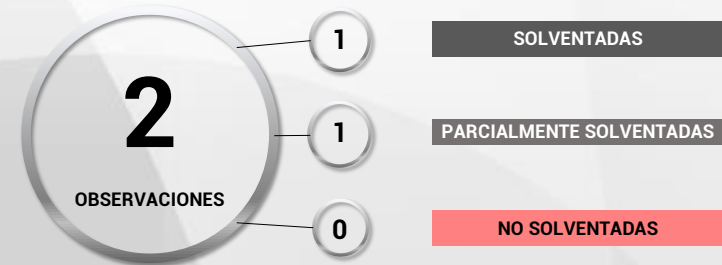
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 60,724,457.81 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 60,724,457.81 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 40,876,727.91 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 1 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 2 |
| SOLVENTADAS | 1 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 1 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



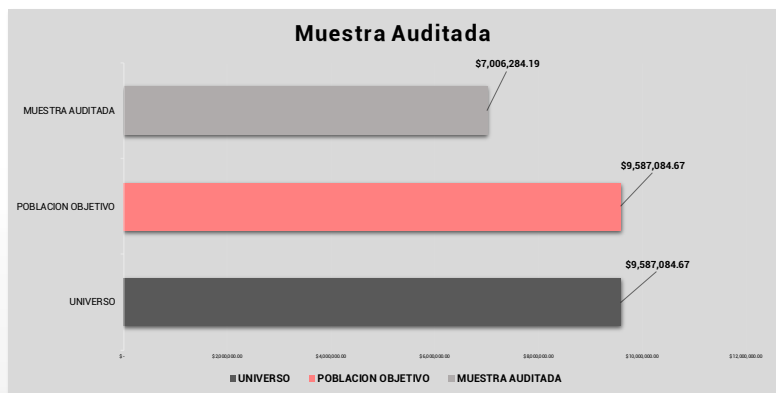
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Parador Turístico Cenote Zací

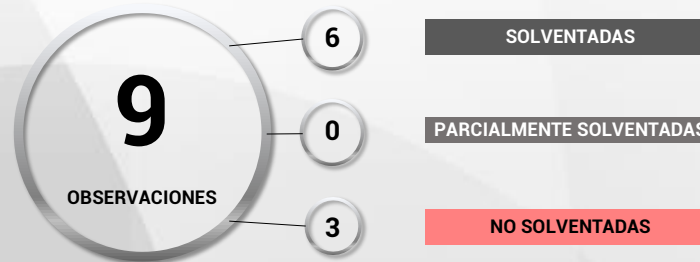
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|--------------|
| UNIVERSO | \$ | 9,587,084.67 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 9,587,084.67 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 7,006,284.19 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 3 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 9 |
| SOLVENTADAS | 6 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 3 |



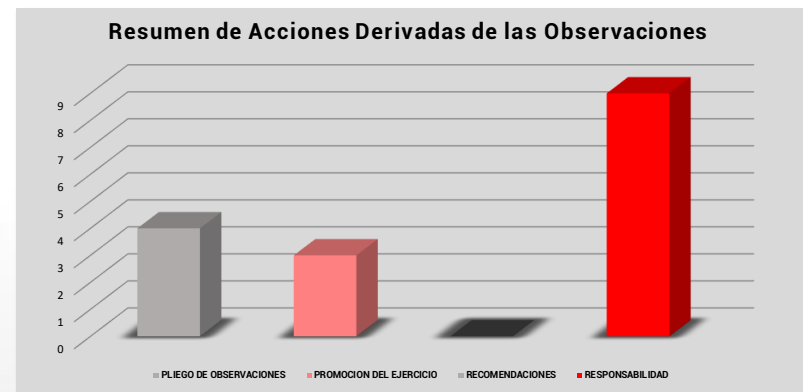
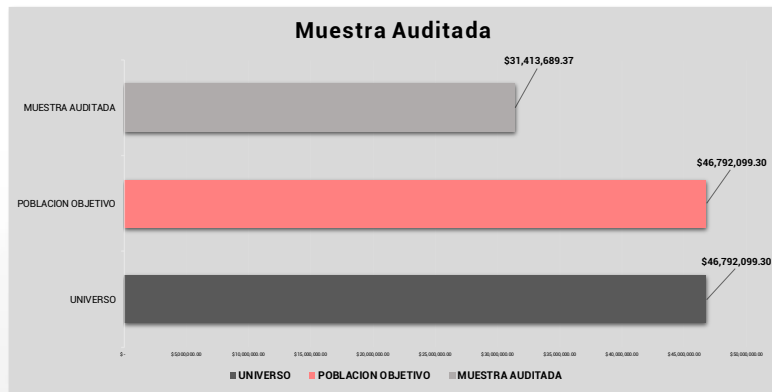
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Progreso, Yucatán.

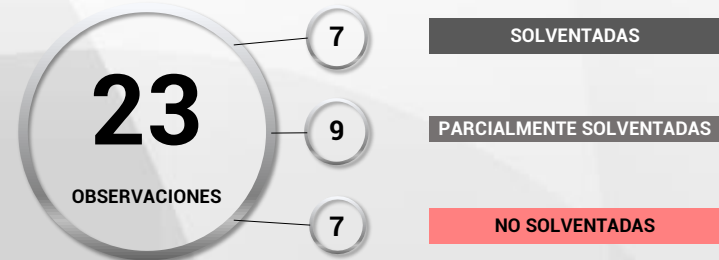
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 46,792,099.30 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 46,792,099.30 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 31,413,689.37 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 4 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 3 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 9 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 23 |
| SOLVENTADAS | 7 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 9 |
| NO SOLVENTADAS | 7 |



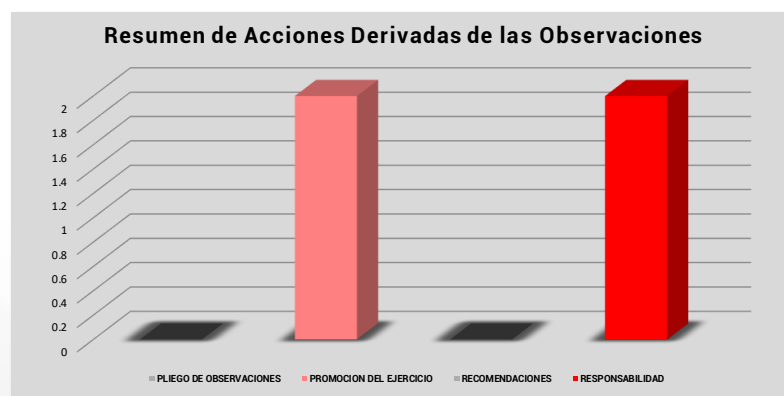
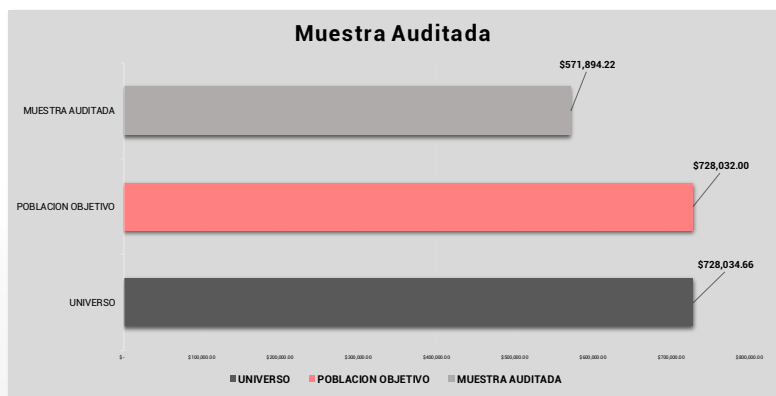
| | |
|---------------------------------|-----------------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ 1,546,876.11 |
|---------------------------------|-----------------|

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Sucilá, Yucatán.

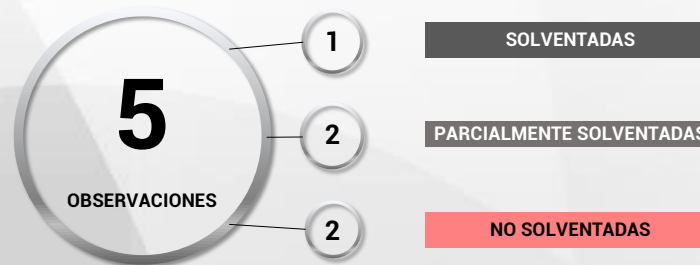
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|------------|
| UNIVERSO | \$ | 728,034.66 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 728,032.00 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 571,894.22 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 2 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 2 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 5 |
| SOLVENTADAS | 1 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 2 |
| NO SOLVENTADAS | 2 |



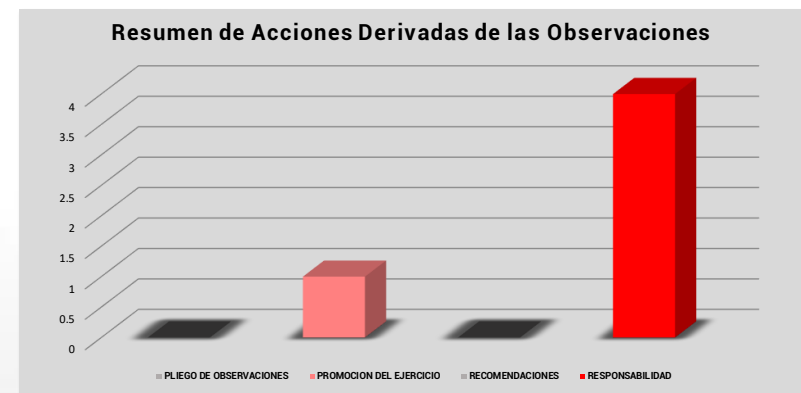
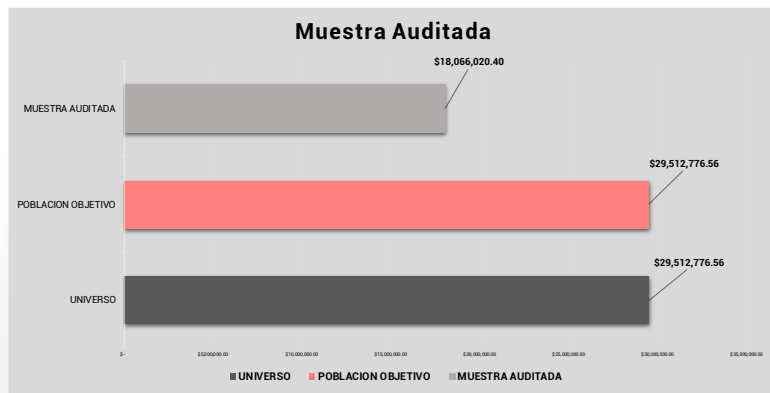
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Umán, Yucatán.

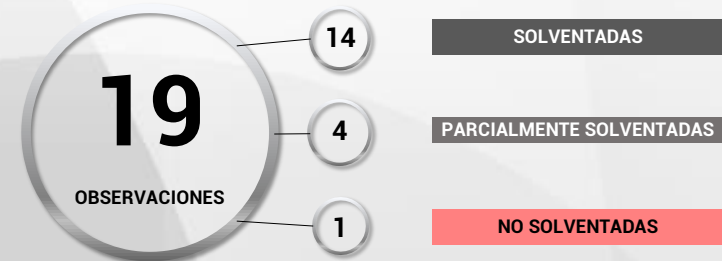
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 29,512,776.56 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 29,512,776.56 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 18,066,020.40 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 1 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 4 |



| | |
|---------------------------------|----|
| OBSERVACIONES | 19 |
| SOLVENTADAS | 14 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 4 |
| NO SOLVENTADAS | 1 |



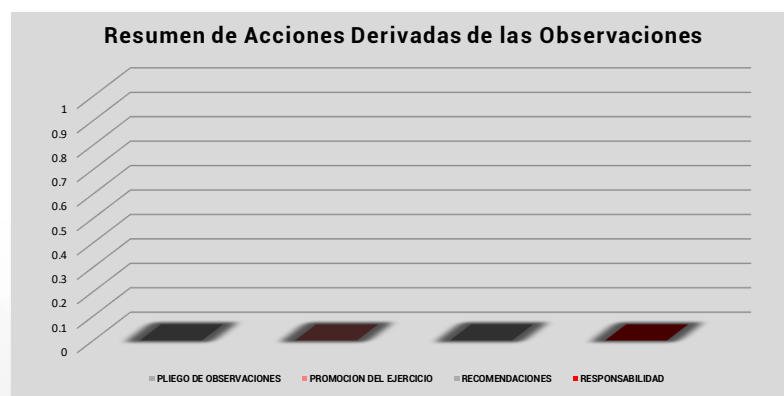
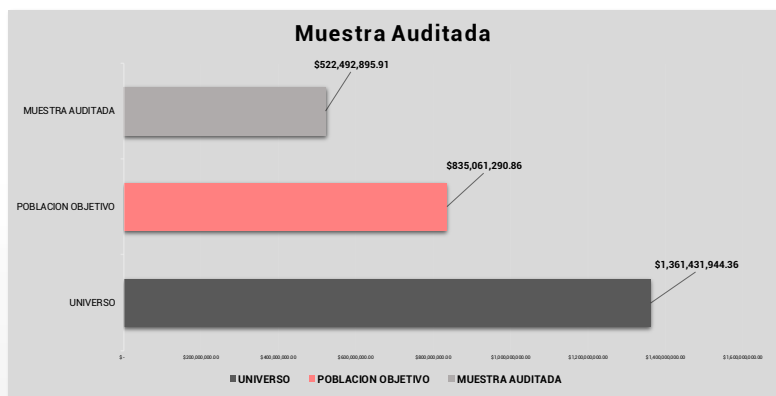
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Secretaría de Administración y Finanzas

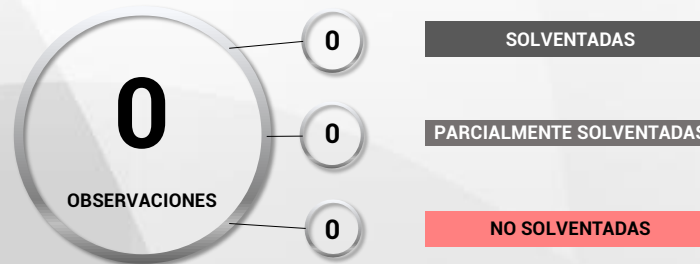
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | |
|---------------------------|---------------------|
| UNIVERSO | \$ 1,361,431,944.36 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 835,061,290.86 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 522,492,895.91 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



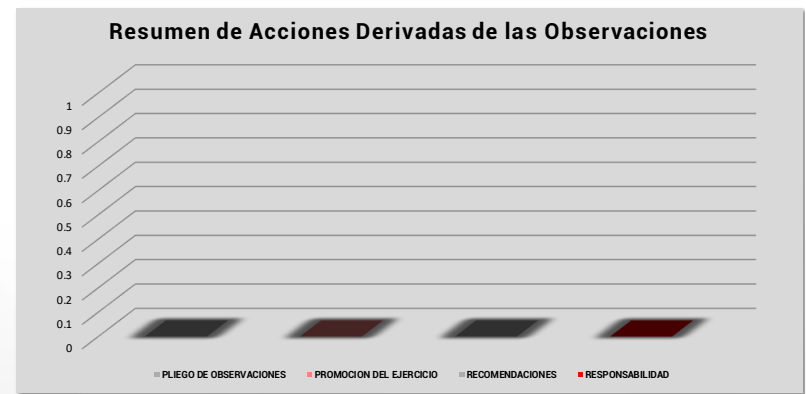
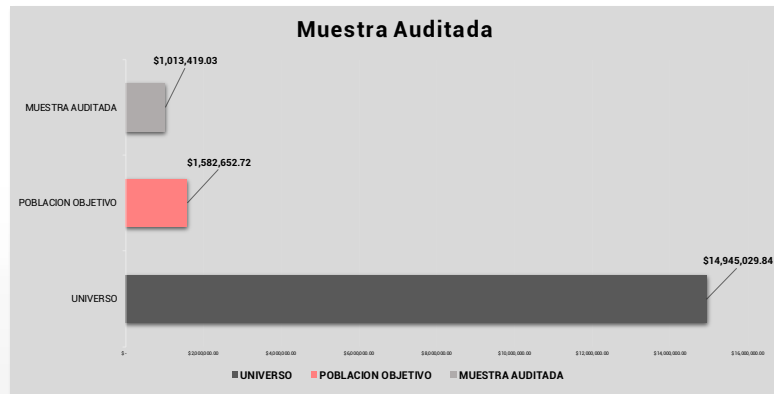
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Secretaría de Obras Públicas

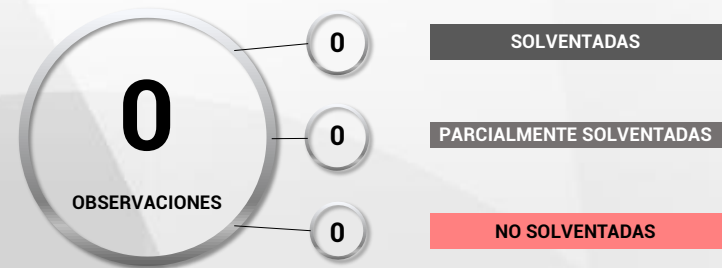
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 14,945,029.84 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 1,582,652.72 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 1,013,419.03 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



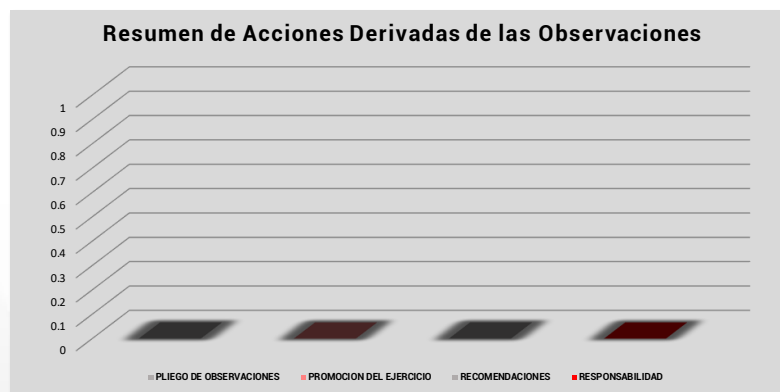
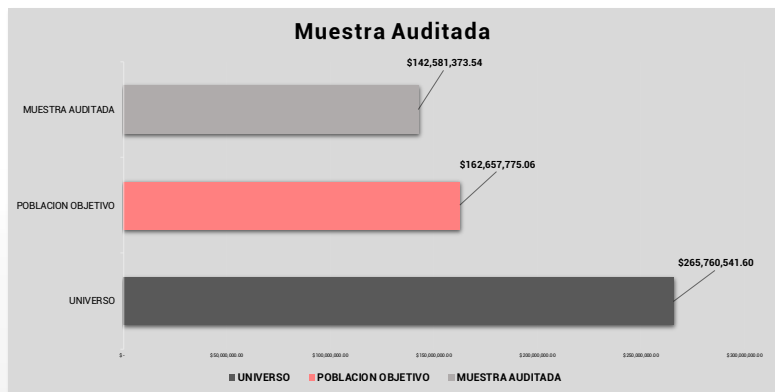
| | |
|---------------------------------|---|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | - |

Secretaría de Fomento Económico y Trabajo

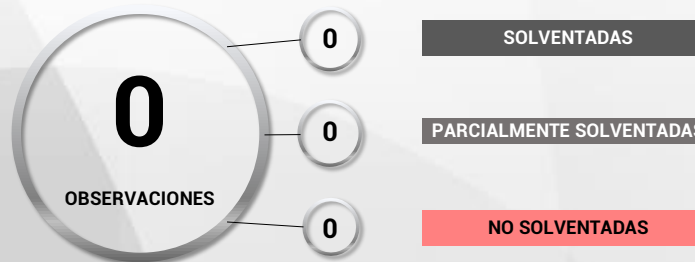
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 265,760,541.60 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 162,657,775.06 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 142,581,373.54 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



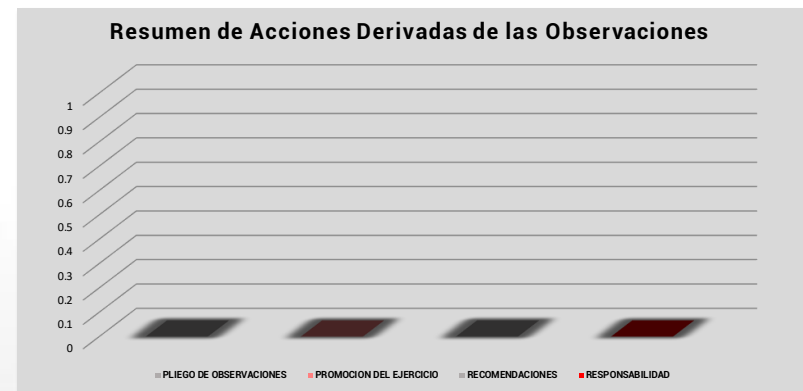
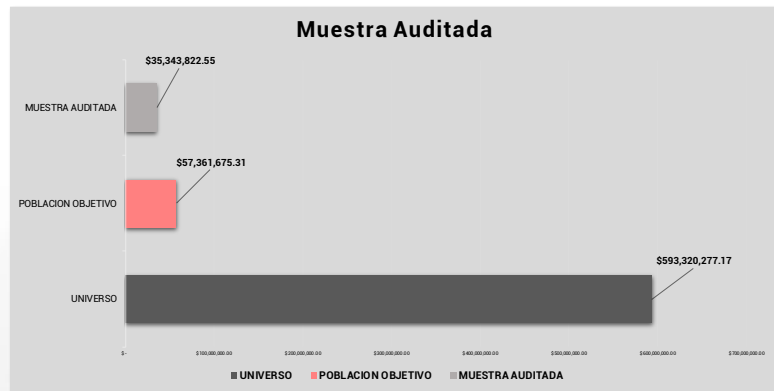
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Secretaria de Desarrollo Rural

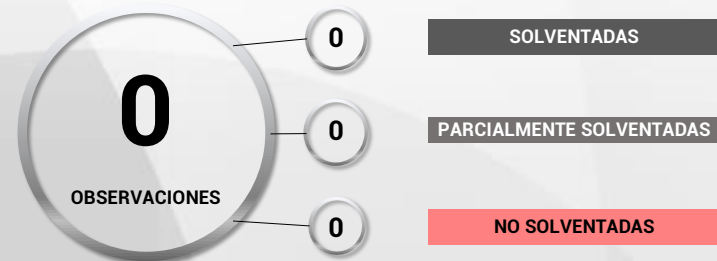
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 593,320,277.17 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 57,361,675.31 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 35,343,822.55 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



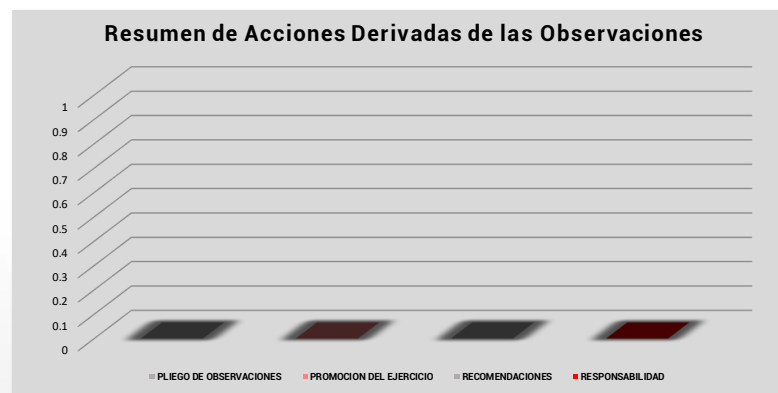
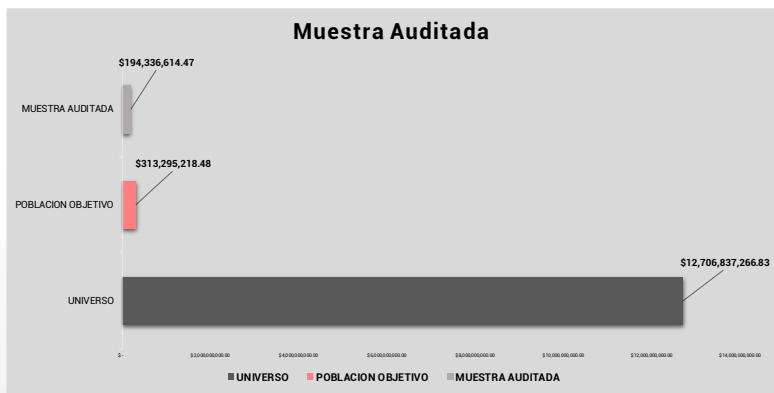
| | | |
|---------------------------------|----|---|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ | - |
|---------------------------------|----|---|

Secretaría de Educación

| | | | | | |
|------------------|----------|-------------------------|-------------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|----------|-------------------------|-------------|--------------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------|----|-------------------|
| UNIVERSO | \$ | 12,706,837,266.83 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 313,295,218.48 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 194,336,614.47 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|----------|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |

0

OBSERVACIONES

0

SOLVENTADAS

0

PARCIALMENTE SOLVENTADAS

0

NO SOLVENTADAS

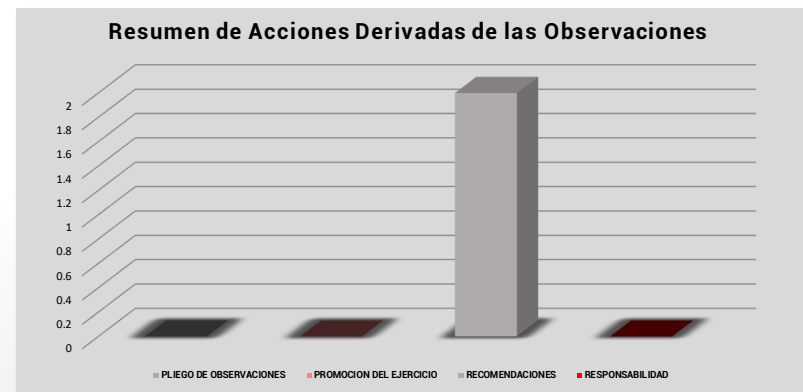
| | |
|---------------------------------|---|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | - |

Programa Impulso Escolar, componente Educativo de la Secretaría de Educación

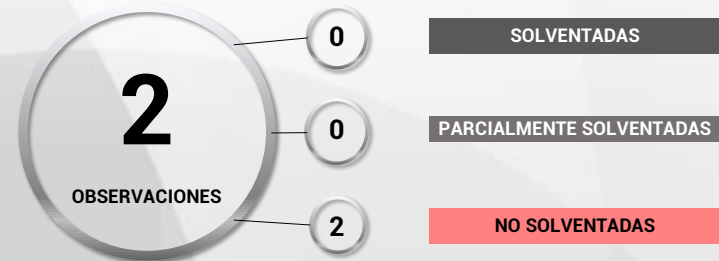
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|-----------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Desempeño |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|-----------|

| | |
|---------------------------|------|
| UNIVERSO | N/A |
| POBLACION OBJETIVO | \$ - |
| MUESTRA AUDITADA | \$ - |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 2 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 2 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 2 |



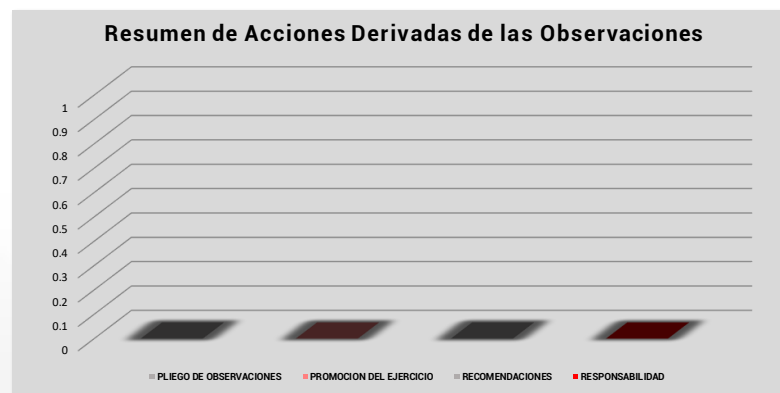
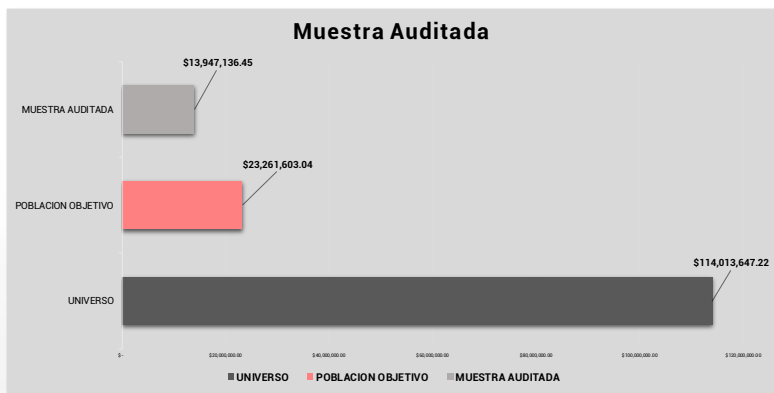
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Secretaría de la Contraloría General

| | | | | | |
|------------------|----------|-------------------------|-------------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|----------|-------------------------|-------------|--------------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 114,013,647.22 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 23,261,603.04 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 13,947,136.45 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|----------|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |

0

OBSERVACIONES

0

SOLVENTADAS

0

PARCIALMENTE SOLVENTADAS

0

NO SOLVENTADAS

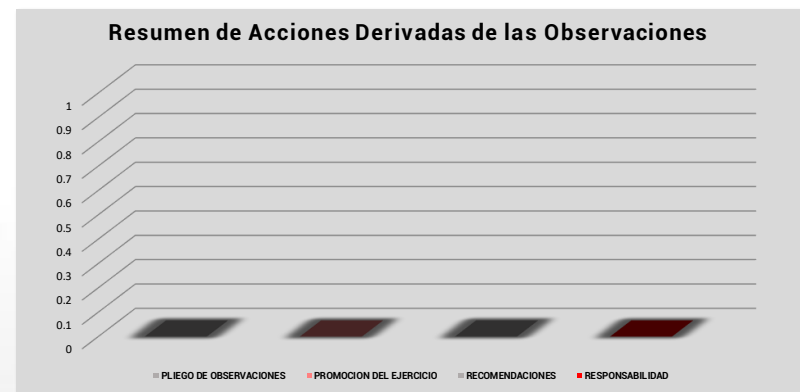
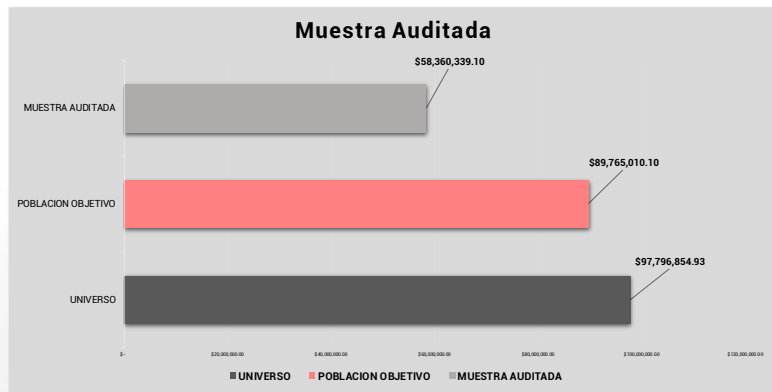
| | |
|---------------------------------|---|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | - |

Secretaria de Desarrollo Social, Programa: Impulso Escolar

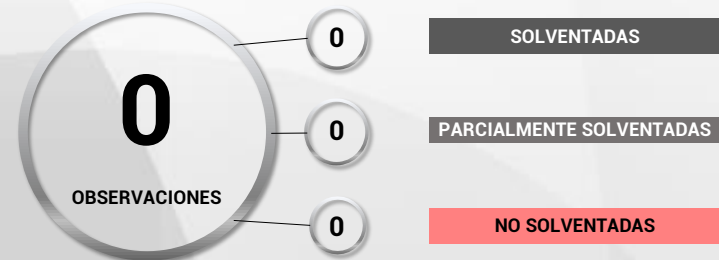
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|---------------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera-Programa |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|---------------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 97,796,854.93 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 89,765,010.10 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 58,360,339.10 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



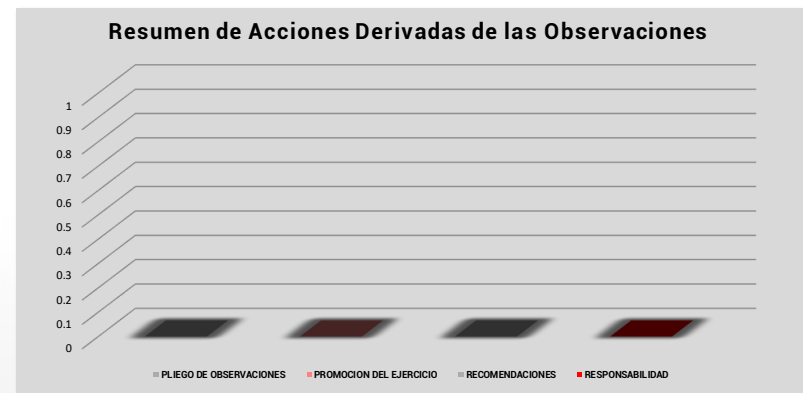
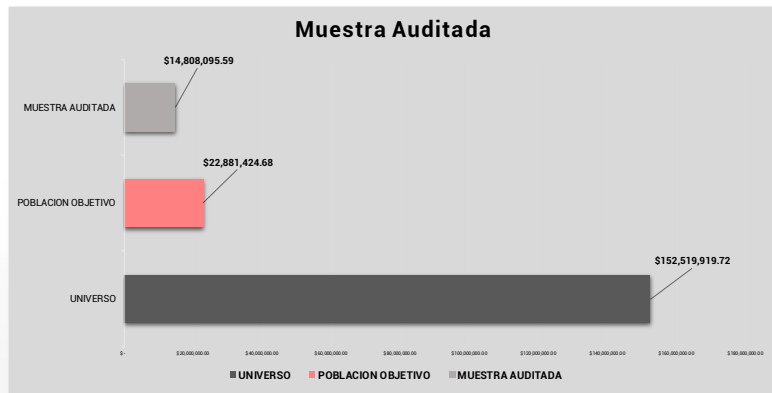
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Secretaría de Desarrollo Social, Programa: Médico 24/7

| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|---------------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera-Programa |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|---------------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 152,519,919.72 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 22,881,424.68 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 14,808,095.59 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |

0

OBSERVACIONES

0

SOLVENTADAS

0

PARCIALMENTE SOLVENTADAS

0

NO SOLVENTADAS

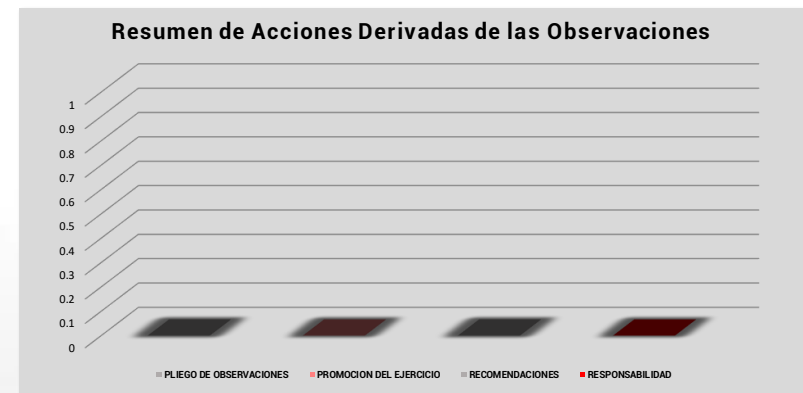
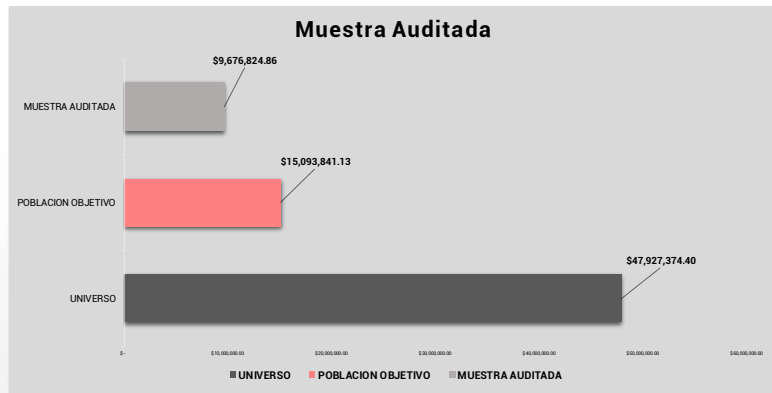
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Secretaría de Desarrollo Social, Programa: Médico a Domicilio

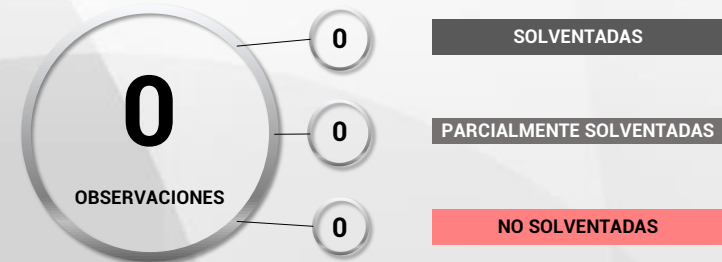
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|---------------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera-Programa |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|---------------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 47,927,374.40 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 15,093,841.13 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 9,676,824.86 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



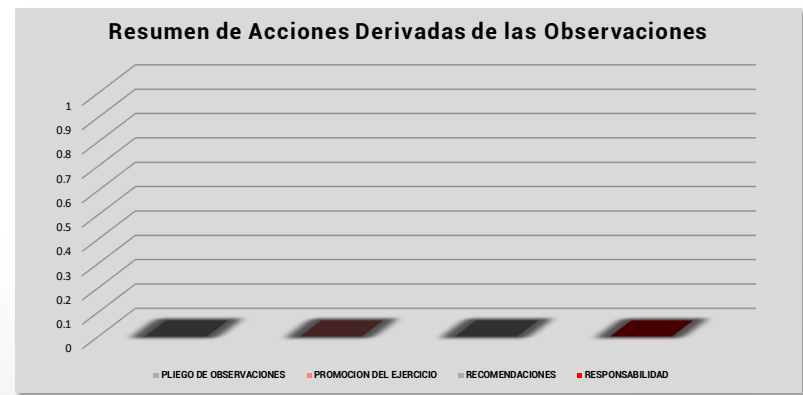
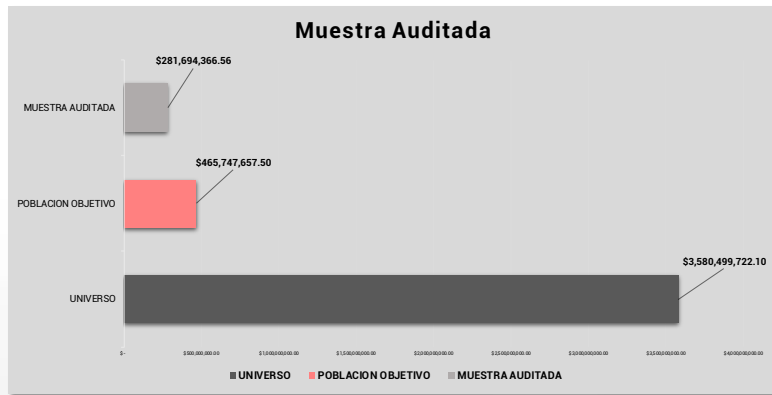
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Secretaría de Seguridad Pública

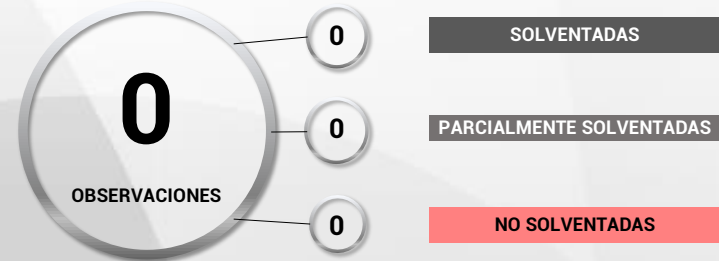
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|------------------|
| UNIVERSO | \$ | 3,580,499,722.10 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 465,747,657.50 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 281,694,366.56 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



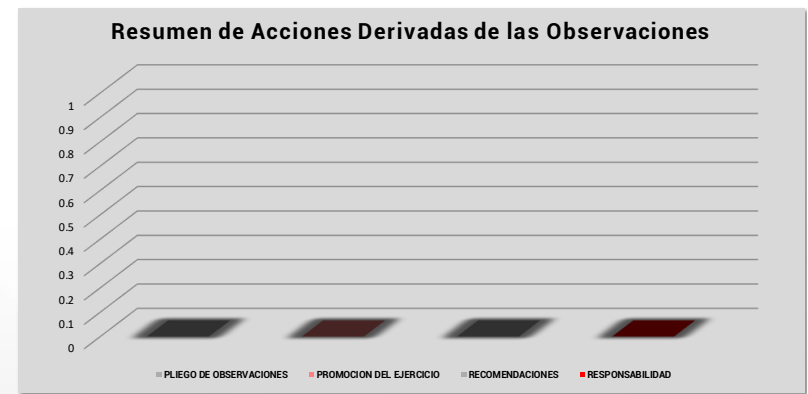
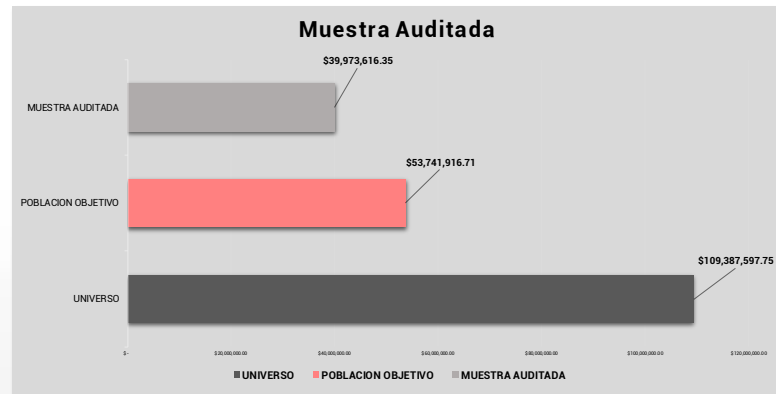
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Secretaría de Desarrollo Sustentable

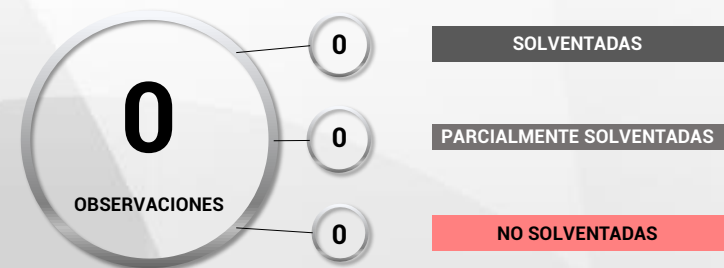
| | | | | | |
|------------------|----------|-------------------------|-------------|--------------------------|-------------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|----------|-------------------------|-------------|--------------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 109,387,597.75 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 53,741,916.71 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 39,973,616.35 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|----------|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



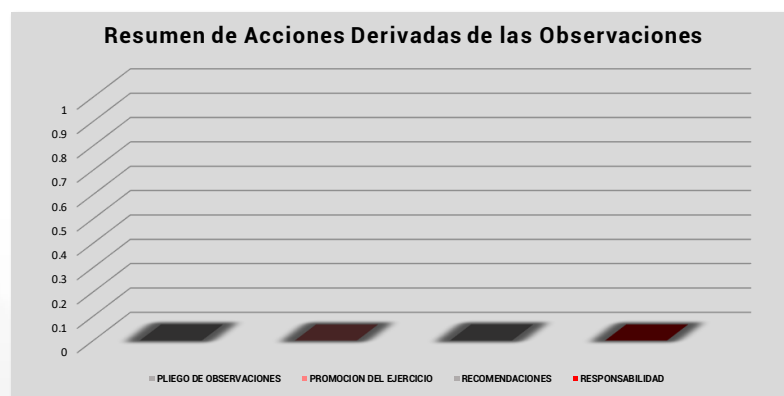
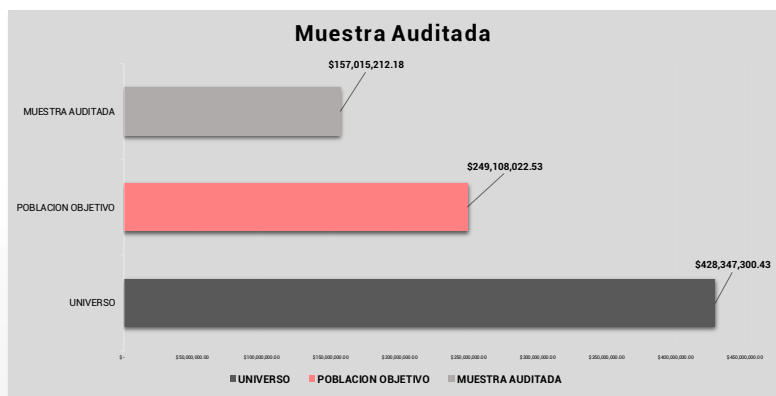
| | |
|---------------------------------|---|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | - |

Secretaría de la Cultura y las Artes

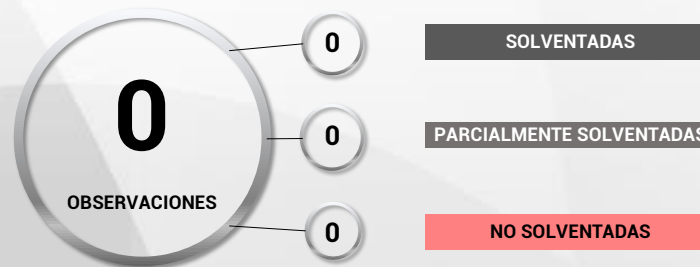
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 428,347,300.43 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 249,108,022.53 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 157,015,212.18 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



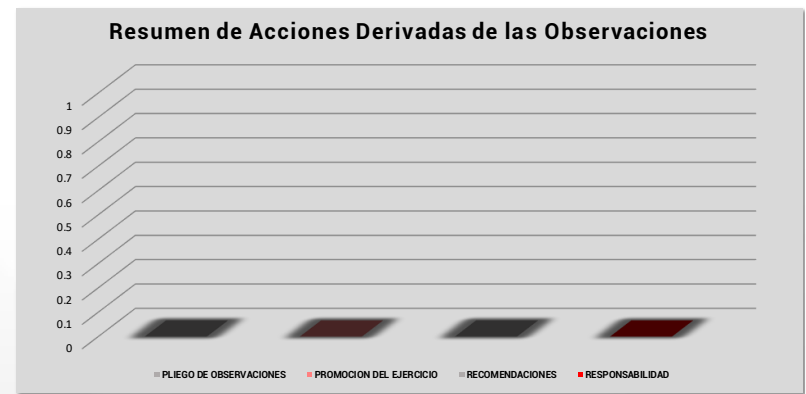
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Despacho del Gobernador

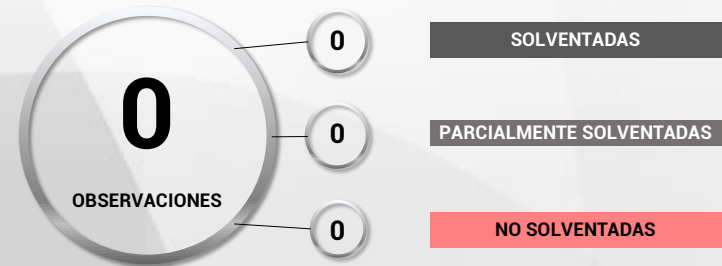
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 33,026,238.63 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 498,648.15 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 348,880.06 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



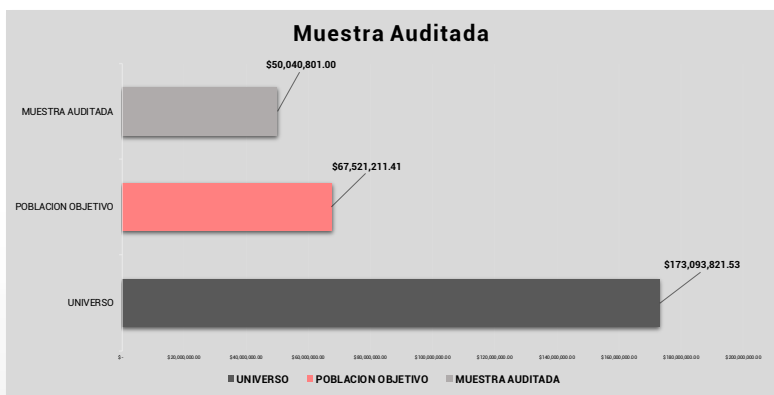
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Secretaría de Investigación, Innovación y Educación Superior

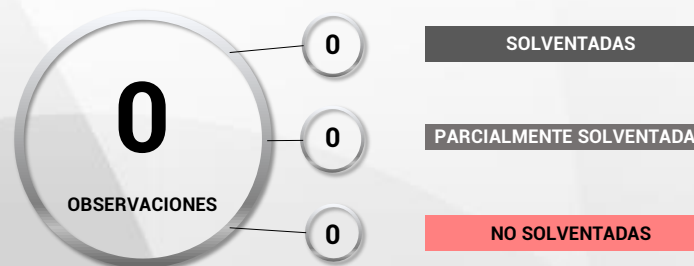
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | |
|---------------------------|-------------------|
| UNIVERSO | \$ 173,093,821.53 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 67,521,211.41 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 50,040,801.00 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



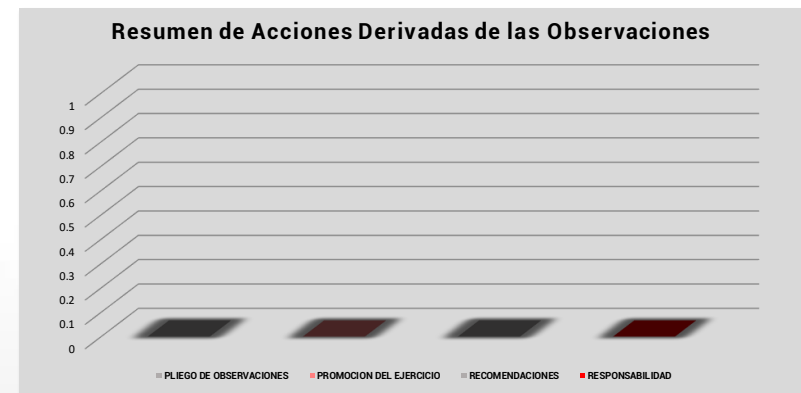
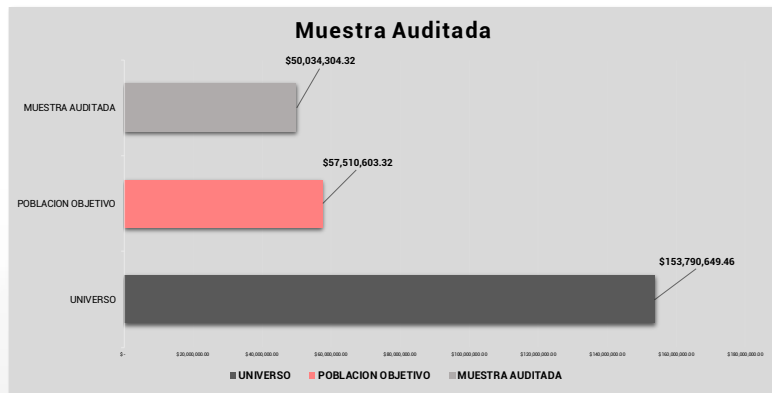
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Secretaría de Pesca y Acuicultura Sustentables

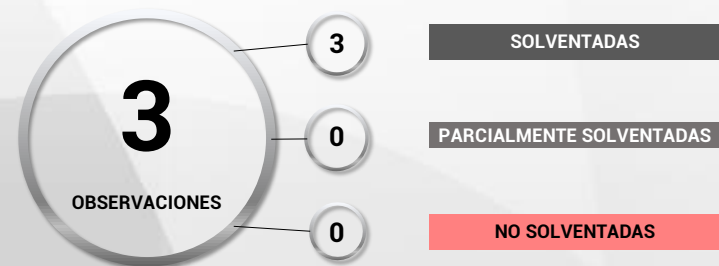
| | | | | | |
|------------------|----------|-------------------------|-------------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|----------|-------------------------|-------------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 153,790,649.46 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 57,510,603.32 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 50,034,304.32 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|----------|
| OBSERVACIONES | 3 |
| SOLVENTADAS | 3 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



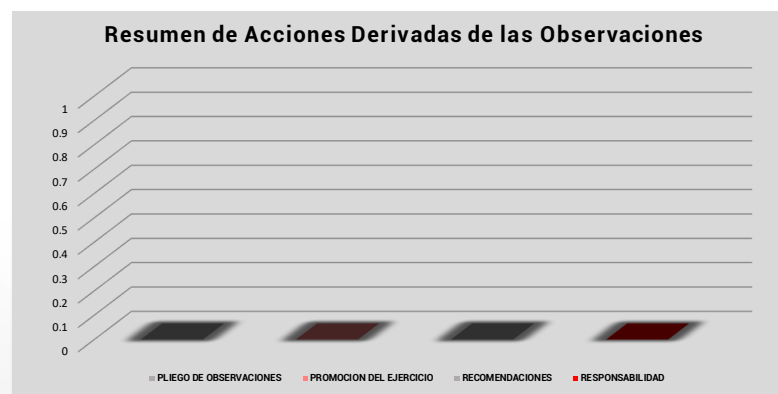
| | |
|---------------------------------|---|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | - |

Secretaría de Pesca y Acuicultura Sustentables, Programa de Apoyo Directo al Desarrollo Pesquero y Acuícola

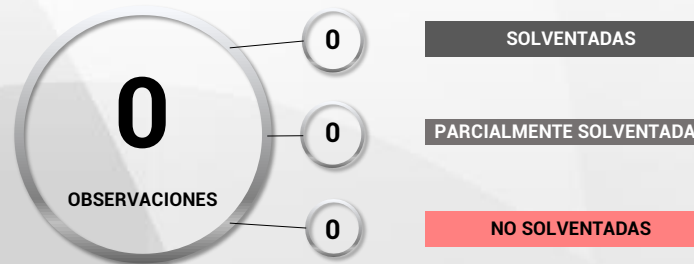
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|-----------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Desempeño |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|-----------|

| | |
|---------------------------|------|
| UNIVERSO | N/A |
| POBLACION OBJETIVO | \$ - |
| MUESTRA AUDITADA | \$ - |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



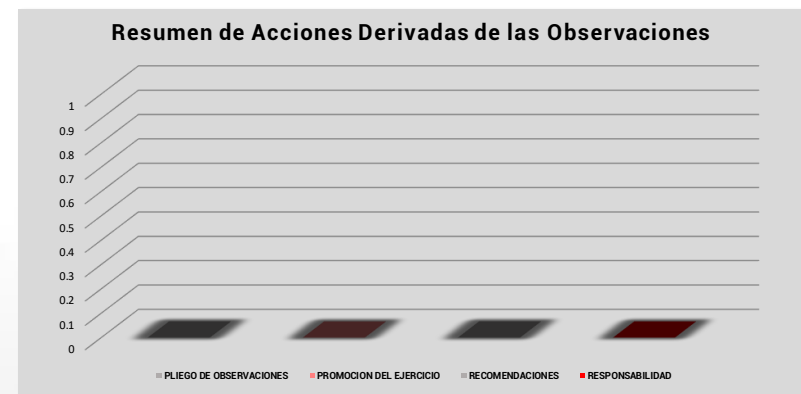
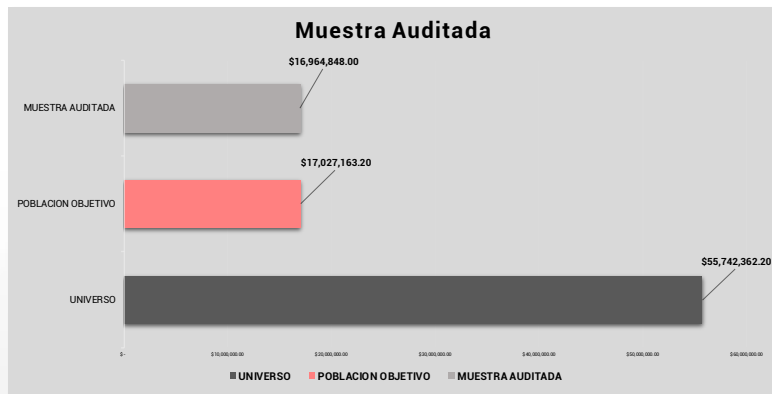
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Secretaría de Pesca y Acuicultura Sustentables, Programa Respeto a la Veda de Mero

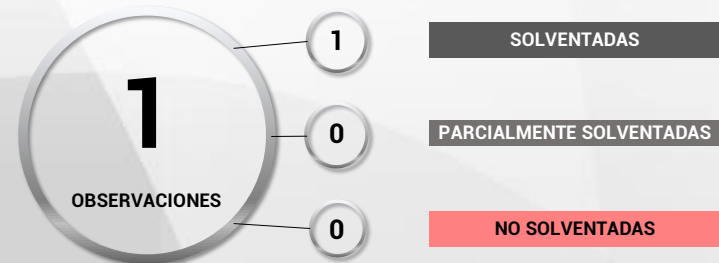
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|---------------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera-Programa |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|---------------------|

| | |
|---------------------------|------------------|
| UNIVERSO | \$ 55,742,362.20 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 17,027,163.20 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 16,964,848.00 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 1 |
| SOLVENTADAS | 1 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



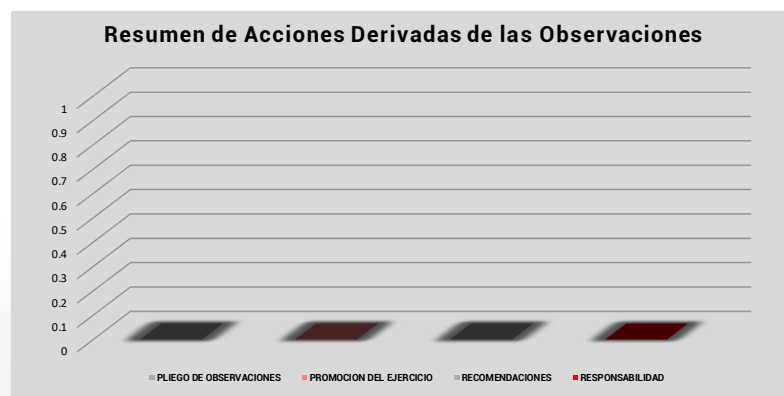
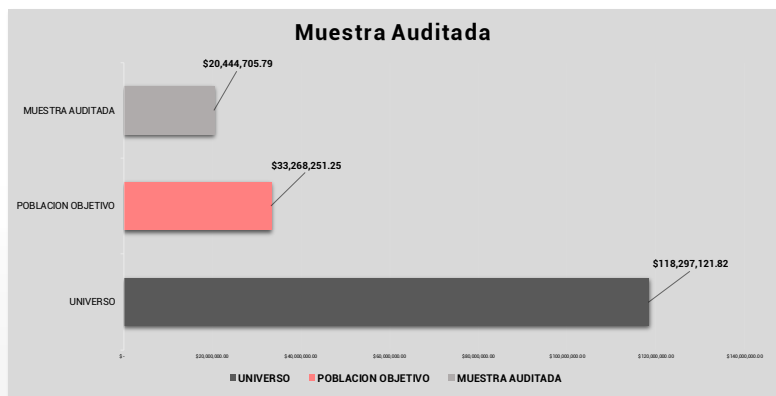
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Secretaría de las Mujeres

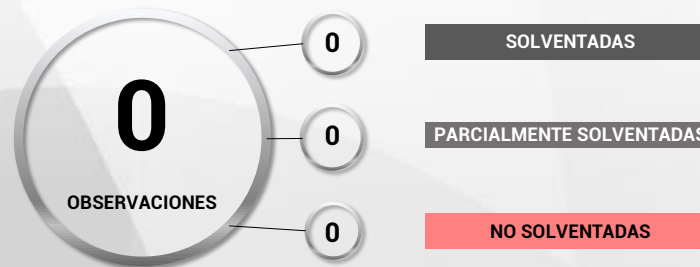
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 118,297,121.82 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 33,268,251.25 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 20,444,705.79 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



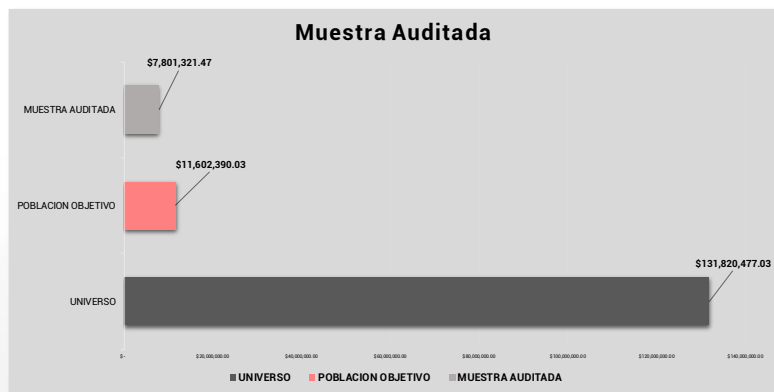
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Consejería Jurídica

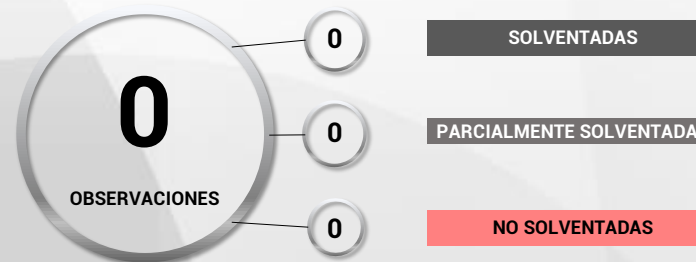
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 131,820,477.03 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 11,602,390.03 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 7,801,321.47 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



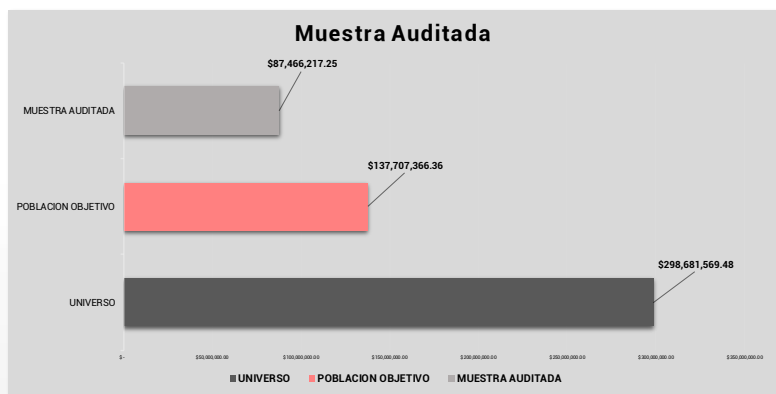
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Agencia De Administración Fiscal de Yucatán

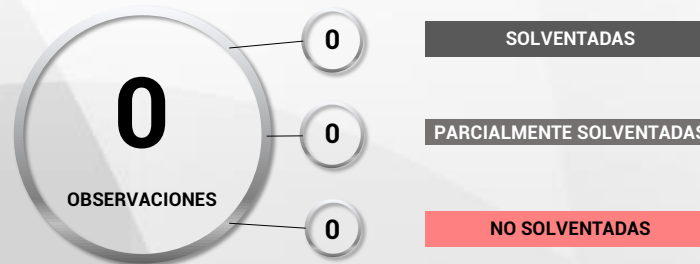
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 298,681,569.48 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 137,707,366.36 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 87,466,217.25 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



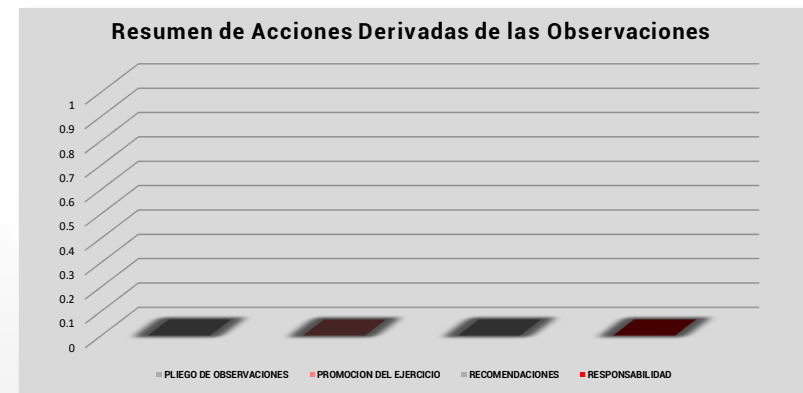
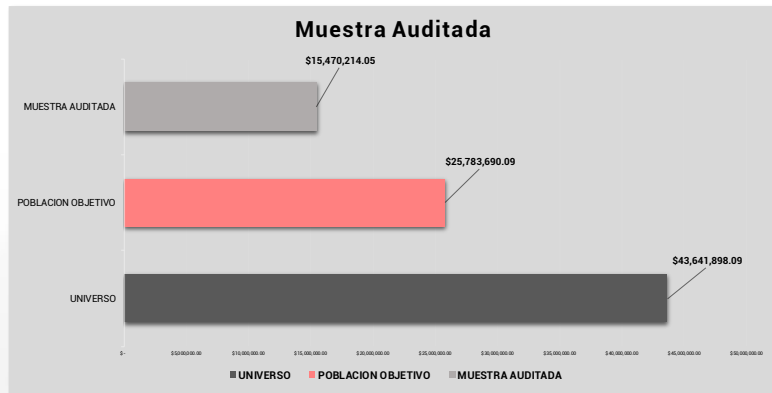
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Sistema Tele Yucatán, SA de CV

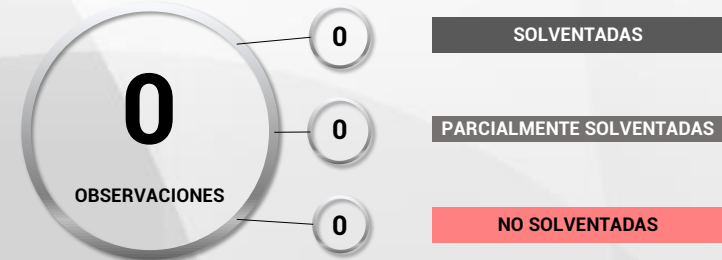
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 43,641,898.09 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 25,783,690.09 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 15,470,214.05 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



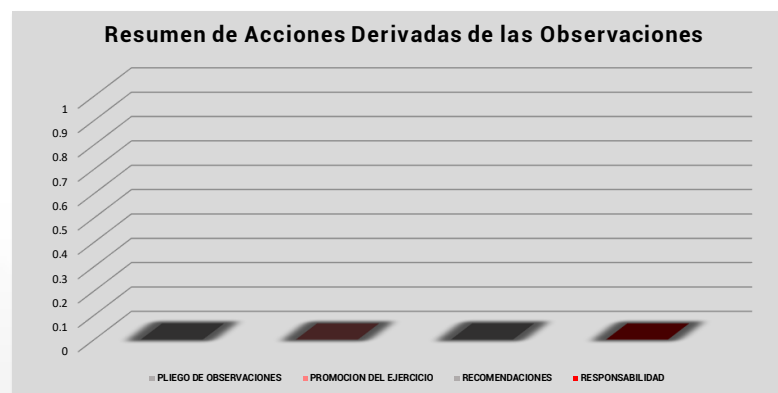
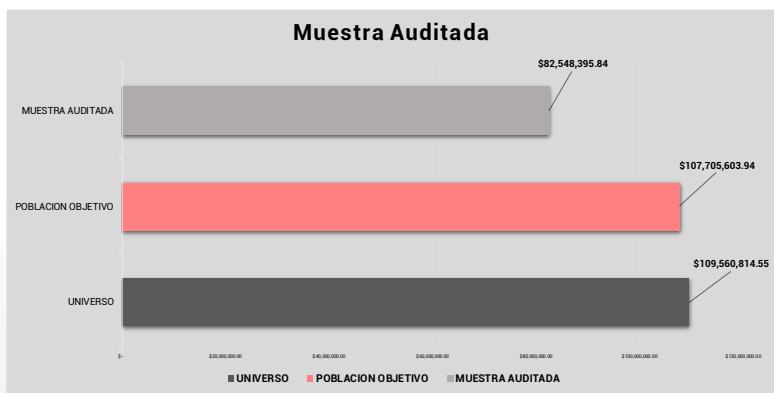
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Fideicomiso Público para el Desarrollo del Turismo de Reuniones en Yucatán

| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 109,560,814.55 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 107,705,603.94 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 82,548,395.84 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 2 |
| SOLVENTADAS | 2 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |

2

OBSERVACIONES

2

SOLVENTADAS

0

PARCIALMENTE SOLVENTADAS

0

NO SOLVENTADAS

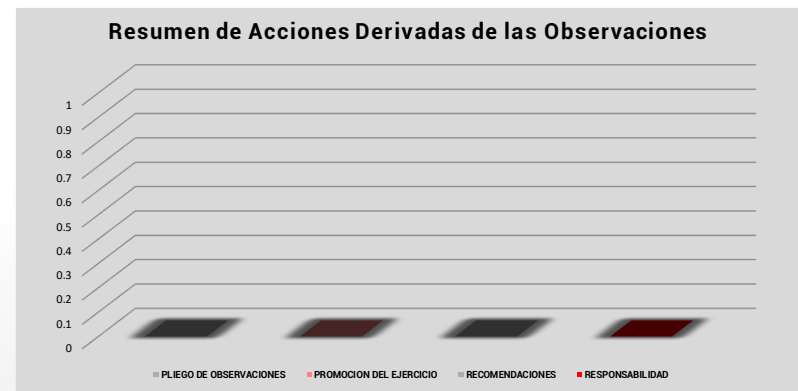
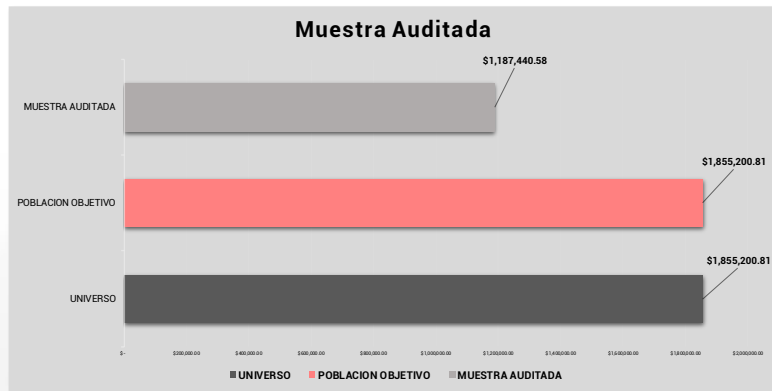
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Fideicomiso Público para el Desarrollo del Turismo de Reuniones en Yucatán, Programa de Ayudas y Subsidios para el Fomento del Turismo de Reuniones en Yucatán

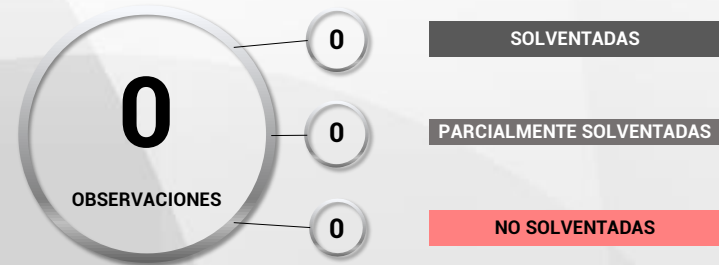
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|---------------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera-Programa |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|---------------------|

| | | |
|---------------------------|----|--------------|
| UNIVERSO | \$ | 1,855,200.81 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 1,855,200.81 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 1,187,440.58 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



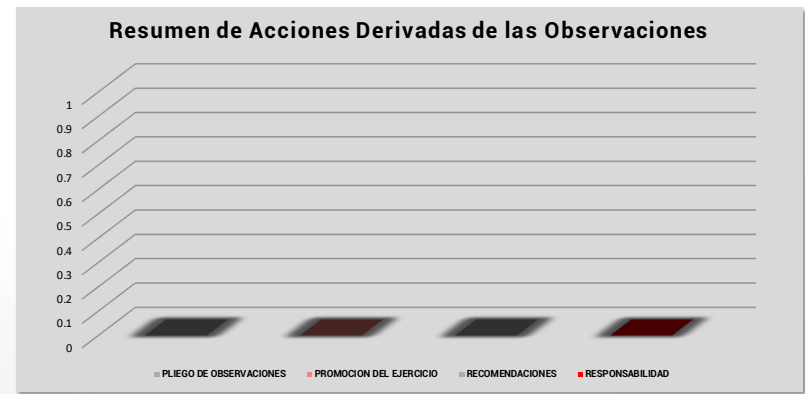
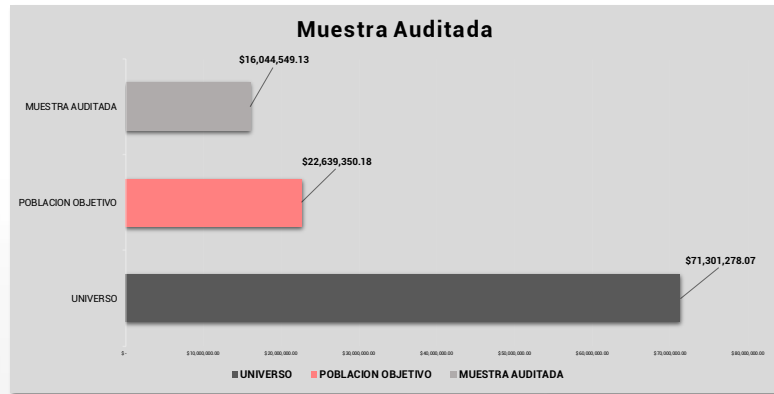
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Secretaría Técnica de Planeación y Evaluación.

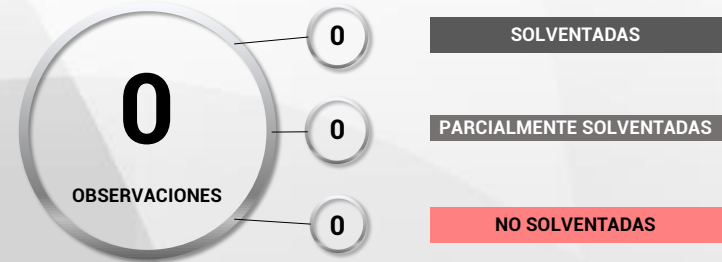
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 71,301,278.07 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 22,639,350.18 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 16,044,549.13 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



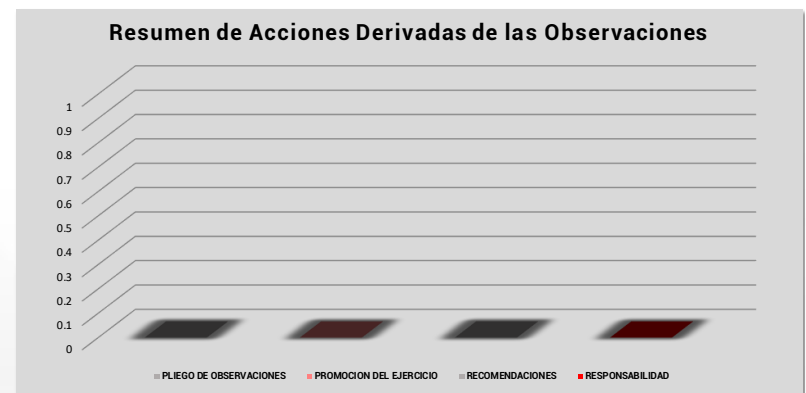
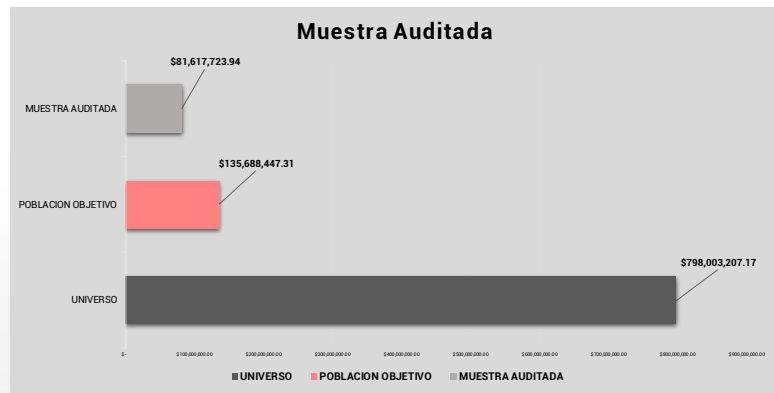
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en Yucatán DIF-Yucatán

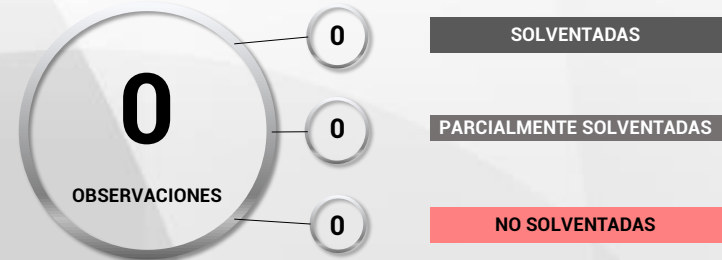
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 798,003,207.17 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 135,688,447.31 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 81,617,723.94 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



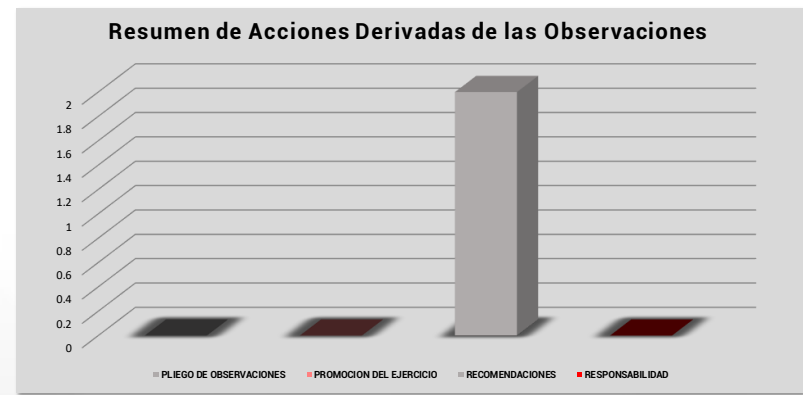
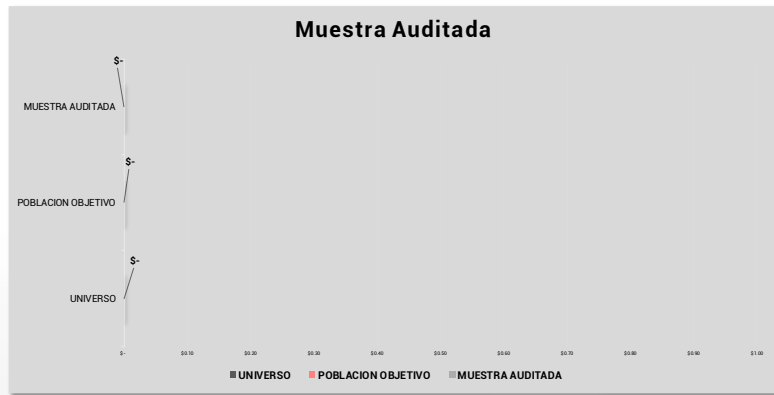
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Otorgamiento de Apoyo Económico a Organizaciones de la Sociedad Civil que tienen por Objeto la Asistencia Social

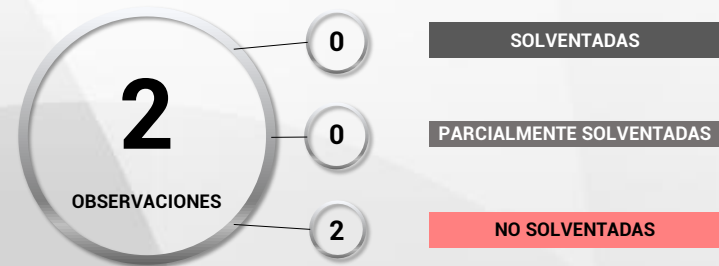
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|-----------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Desempeño |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|-----------|

| | |
|---------------------------|------|
| UNIVERSO | N/A |
| POBLACION OBJETIVO | \$ - |
| MUESTRA AUDITADA | \$ - |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 2 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 2 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 2 |



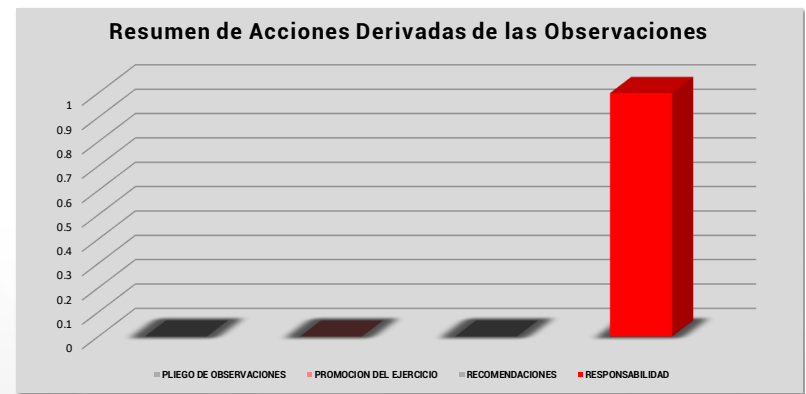
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Instituto de Educación para Adultos del Estado de Yucatán

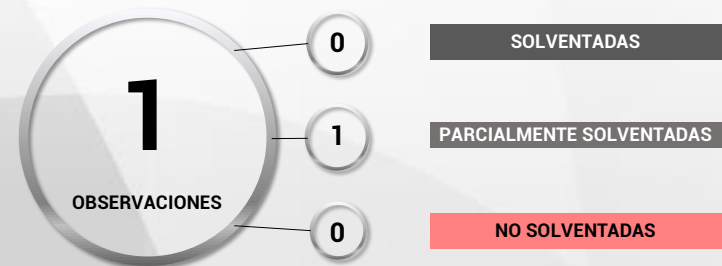
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 106,066,860.64 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 3,901,499.79 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 2,523,407.91 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 1 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 1 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 1 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



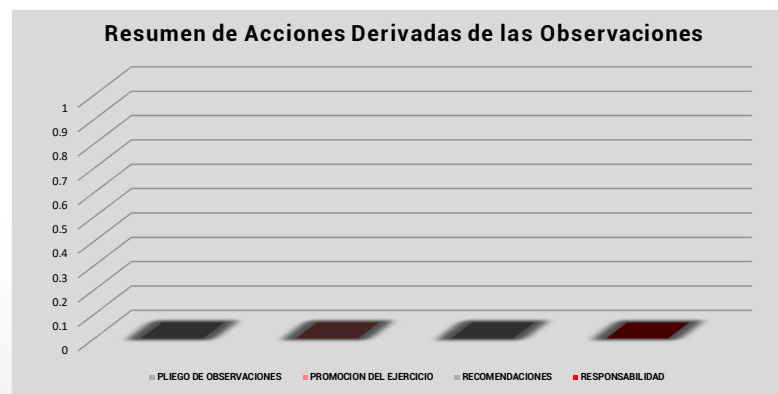
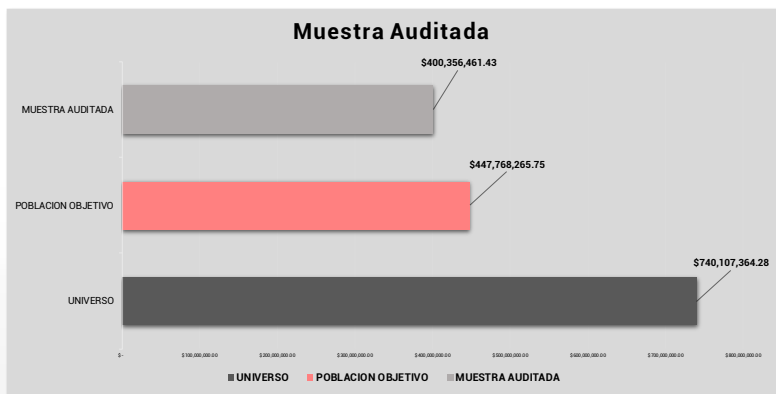
| | |
|---------------------------------|---|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | - |

Instituto de Infraestructura Carretera de Yucatán

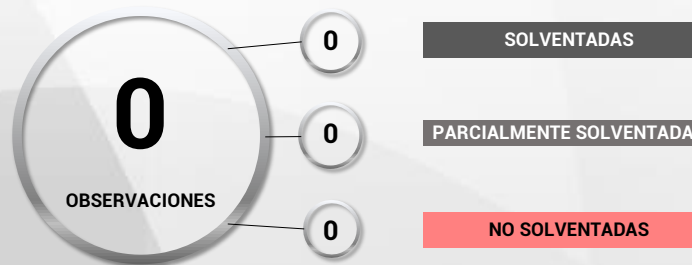
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 740,107,364.28 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 447,768,265.75 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 400,356,461.43 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



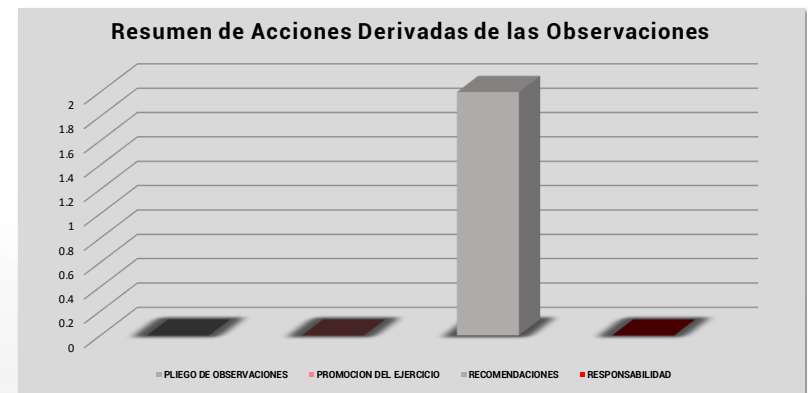
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Instituto del Deporte del Estado de Yucatán, Programa: Apoyo en atención a instituciones sin fines de lucro, otros organismos y equipos profesionales

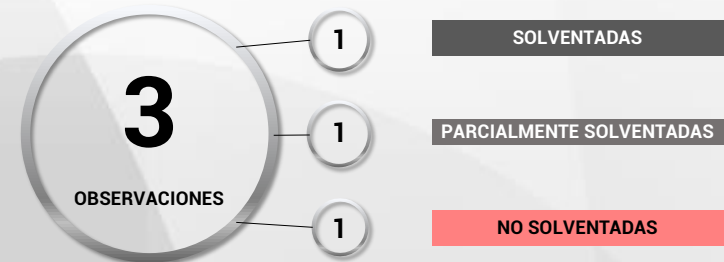
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|-----------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Desempeño |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|-----------|

| | |
|---------------------------|------|
| UNIVERSO | N/A |
| POBLACION OBJETIVO | \$ - |
| MUESTRA AUDITADA | \$ - |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 2 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 3 |
| SOLVENTADAS | 1 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 1 |
| NO SOLVENTADAS | 1 |



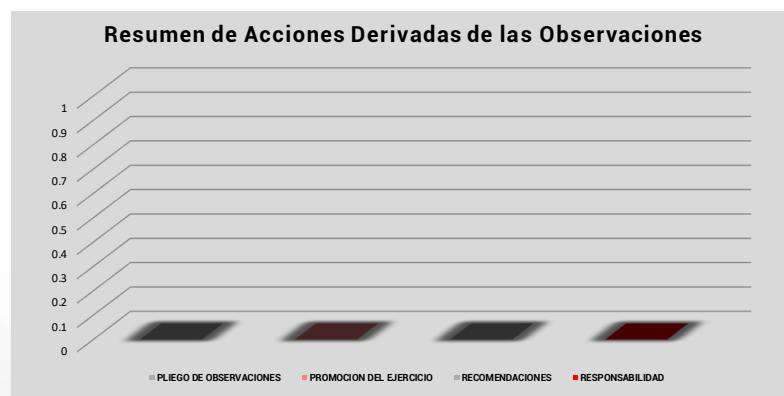
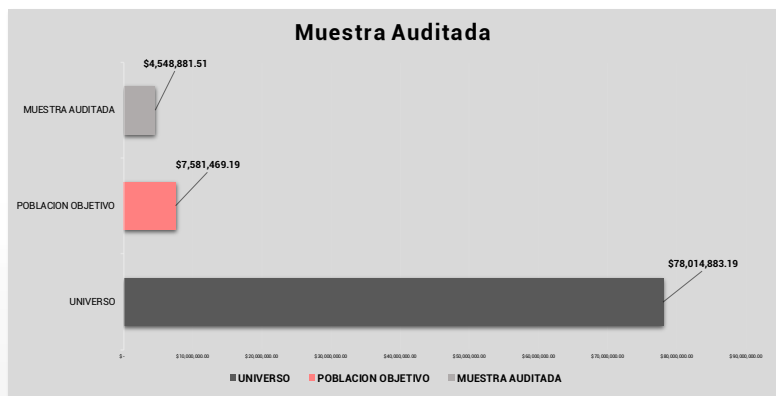
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Hospital de la Amistad Corea-México

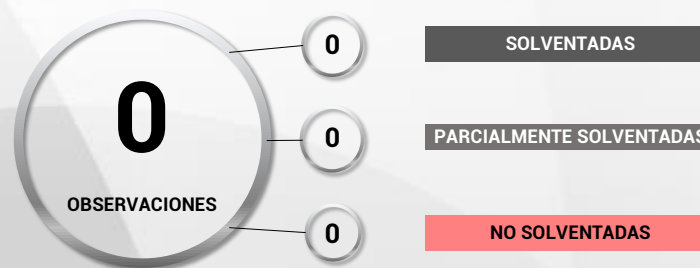
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| UNIVERSO | \$ | 78,014,883.19 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 7,581,469.19 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 4,548,881.51 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



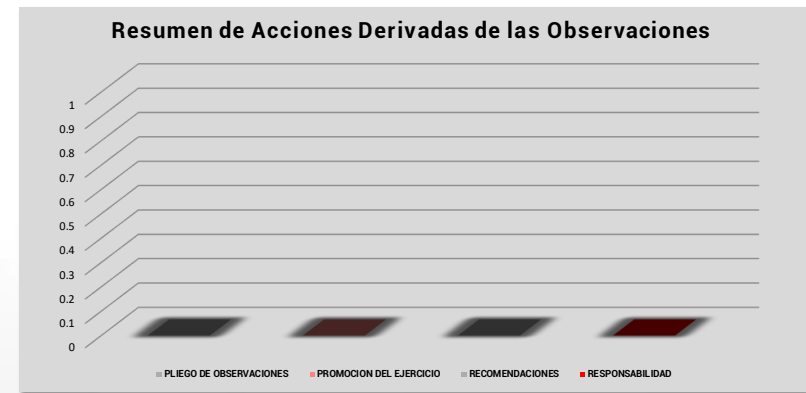
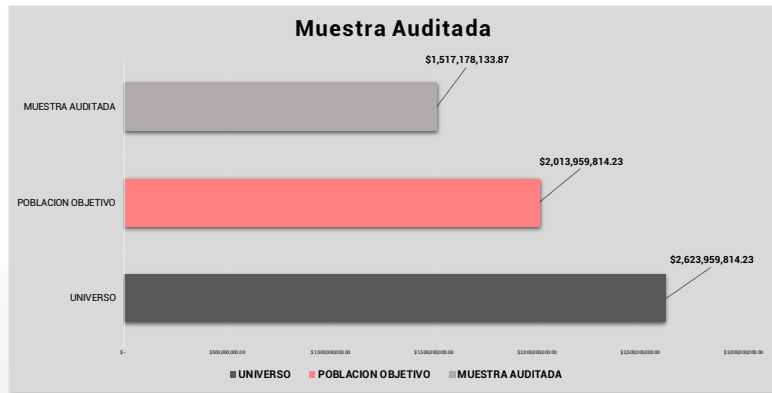
| | |
|---------------------------------|---|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | - |

Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Yucatán

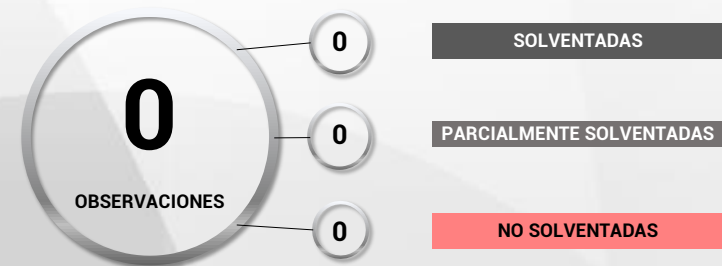
| | | | | | |
|------------------|----------|-------------------------|-------------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|----------|-------------------------|-------------|--------------------------|------------|

| | |
|---------------------------|---------------------|
| UNIVERSO | \$ 2,623,959,814.23 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 2,013,959,814.23 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 1,517,178,133.87 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|---------------------------------|----------|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



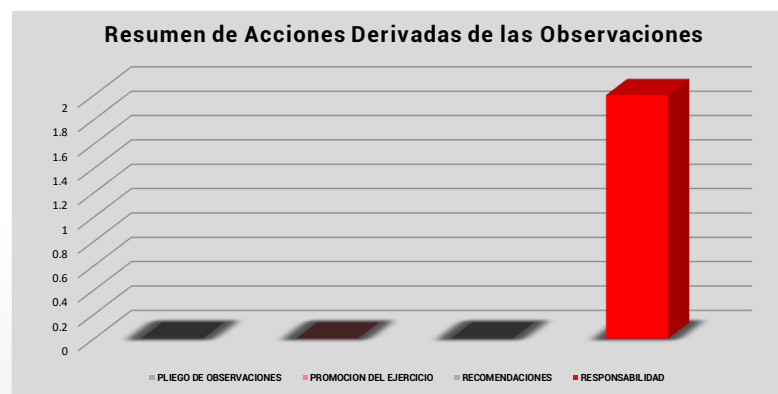
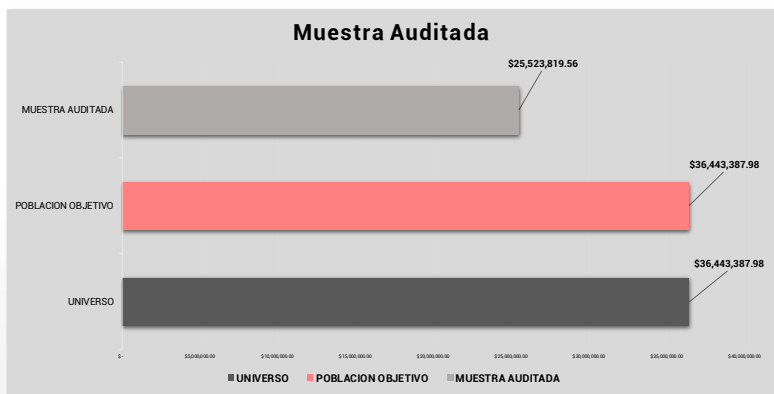
| | |
|---------------------------------|---|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | |
| \$ | - |

Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Yucatán

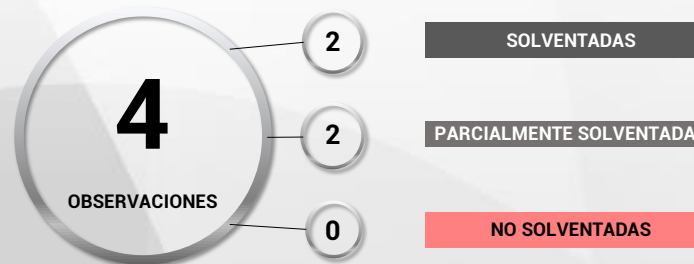
| | | | | | |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|------------------|---|-------------------------|------|--------------------------|------------|

| | |
|---------------------------|------------------|
| UNIVERSO | \$ 36,443,387.98 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ 36,443,387.98 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ 25,523,819.56 |

| | |
|--------------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 2 |



| | |
|---------------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 4 |
| SOLVENTADAS | 2 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 2 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



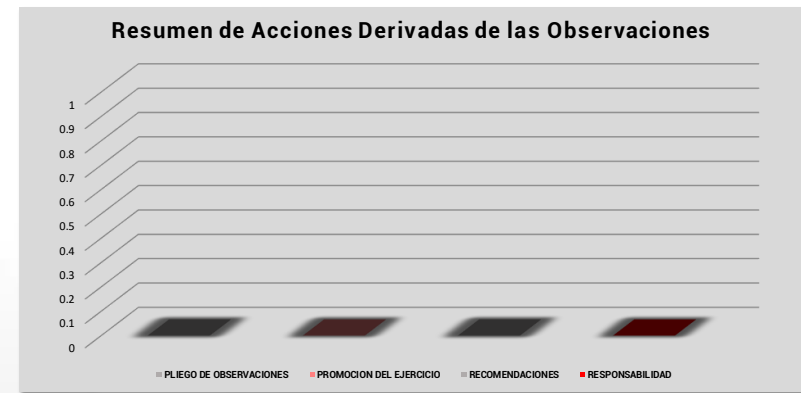
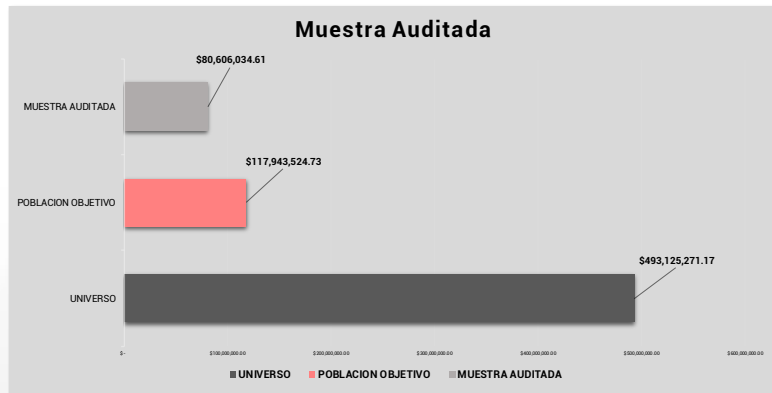
| | |
|---------------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|---------------------------------|------|

Fiscalía General del Estado de Yucatán

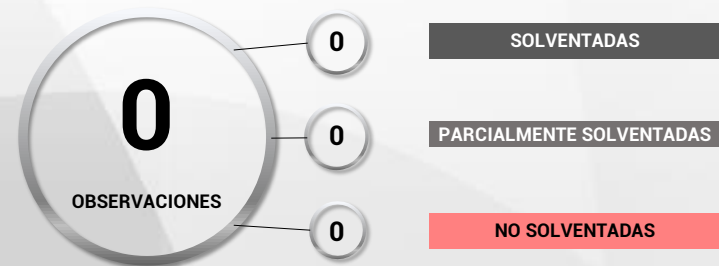
| | | | | | |
|-----------|---|------------------|------|-------------------|------------|
| POBLACION | 0 | EXTENSION EN KM2 | 0.00 | TIPO DE AUDITORIA | Financiera |
|-----------|---|------------------|------|-------------------|------------|

| | | |
|--------------------|----|----------------|
| UNIVERSO | \$ | 493,125,271.17 |
| POBLACION OBJETIVO | \$ | 117,943,524.73 |
| MUESTRA AUDITADA | \$ | 80,606,034.61 |

| | |
|-------------------------|---|
| PLIEGO DE OBSERVACIONES | 0 |
| PROMOCION DEL EJERCICIO | 0 |
| RECOMENDACIONES | 0 |
| RESPONSABILIDAD | 0 |



| | |
|--------------------------|---|
| OBSERVACIONES | 0 |
| SOLVENTADAS | 0 |
| PARCIALMENTE SOLVENTADAS | 0 |
| NO SOLVENTADAS | 0 |



| | |
|--------------------------|------|
| POSIBLE DAÑO O PERJUICIO | \$ - |
|--------------------------|------|



ASEY

AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO DE YUCATÁN
H CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN ■