

**ANEXO 12**

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL  
ESTADO DE QUINTANA ROO**

## **CONTENIDO**

### **1. FUNDAMENTACIÓN**

### **2. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS**

- 2.1. Serie histórica 2014-2021 del Resultado de Egresos.
- 2.2. Proyección de los Egresos para el cierre del Ejercicio Fiscal 2022.
- 2.3. Pre-Criterios generales de política económica para el Ejercicio Fiscal 2023.
- 2.4. Método para la proyección de Egresos del ente.

### **3. OBJETIVOS ANUALES, ESTRATEGIAS Y METAS**

### **4. RIESGOS RELEVANTES**

- 4.1. Proyecto 1: Certificaciones para Personal de la ASEQROO en Coordinación con el Comité de Participación Ciudadana (CPC) del Sistema Estatal Anticorrupción (SAEQROO).
- 4.2. Proyecto 2: Plataforma “Nuevo Sistema de Entrega Recepción del Estado de Quintana Roo.

### **5. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023**

- 5.1. Clasificación por Objeto del Gasto
- 5.2. Clasificación Administrativa
- 5.3. Clasificación por Unidad Administrativa
- 5.4. Clasificación Funcional del Gasto
- 5.5. Clasificación por Tipo de Gasto
- 5.6. Prioridades del Gasto
- 5.7. Programas y Proyectos

5.8. Servicios Personales

- Fracción I
- Fracción II
- Analítico de plazas
- Clasificación de Servicios Personales por categoría (Artículo 5 LDFEM II) Formato 6 d)
- Distribución del Gasto por Partida Genérica
- Informe sobre Estudios Actuariales Formato 8)
- Tabulador de Sueldos Vigentes

5.9. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores

5.10. Fuentes de Financiamiento para el Ejercicio Fiscal 2023

5.11. Formatos de Ley de Disciplina Financiera

- Formato 7 a) Proyecciones de Ingresos-LDF
- Formato 7 b) Proyecciones de Egresos-LDF
- Formato 7 c) Resultados de Ingresos-LDF
- Formato 7 d) Resultados de Egresos-LDF
- Balance Presupuestario

5.12. Tabulador de Sueldos

## **2.1. FUNDAMENTACIÓN.**

Maestro en Auditoría y Contador Público Certificado Manuel Palacios Herrera, Auditor Superior del Estado de Quintana Roo, en ejercicio de la facultad que le confiere los artículos 75 fracción IV y 77 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, y artículos 77, 86 fracción II y IV, y 97 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, artículos 4, 6 punto 1, 8 párrafo primero, 10 fracción I del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado, presenta ante la H. XVI Legislatura del Estado, para los efectos legales correspondientes; el Proyecto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2023, para su análisis, discusión y aprobación, bajo las siguientes consideraciones:

### **1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS**

Con fundamento en el Artículo 86 Fracción II de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, integra, elabora y presenta el Proyecto de Presupuesto de Egresos 2023, el cual se fundamenta y se apega en los lineamientos establecidos en la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en materia de armonización contable, así como los pre criterios emitidos por el Ejecutivo Federal a través de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para la elaboración del Presupuesto de Egresos, con la finalidad de contribuir en el cumplimiento de los objetivos y metas del Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022, emitido por el Gobierno del Estado de Quintana Roo, y en espera del nuevo plan estatal con motivo del cambio de administración del Ejecutivo y de la recién electa XVII legislatura del Estado de Quintana Roo bajo las siguientes consideraciones:

### **CONSIDERACIONES PARA LA ESTIMACIÓN DE LOS EGRESOS:**

En línea con lo observado en el resto del mundo, en 2021 la economía mexicana continuó con su proceso de recuperación hacia niveles pre-pandemia.

El Gobierno de México reafirma su compromiso de mantener los equilibrios fiscales y macroeconómicos sin descuidar su responsabilidad de garantizar el bienestar de las y los mexicanos. Lo anterior sentará bases sólidas para que durante 2023 continúe la conducción responsable de las finanzas públicas y la deuda, lo cual permitirá, como

hasta ahora, impulsar el crecimiento económico y el empleo con estabilidad y equidad. Aún con algunas condiciones adversas que repercuten considerablemente en la economía del Estado, a ocho meses de ejercido el presupuesto 2022, y siendo la función fiscalizadora clasificada con actividad esencial, es prioridad dar cumplimiento con las disposiciones legales, el logro de objetivos y metas de la Auditoría Superior del Estado, en este tenor se presenta el Proyecto de Presupuesto de Egresos para el año 2023.

Derivado de la implementación de la Política Estatal Anticorrupción y en coordinación con el Comité de Participación Ciudadana de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción, siendo la Auditoría Superior parte integrante del mismo, se acordó, adicional al trabajo inherente que la Auditoría realiza para la contribución a la transparencia, rendición de cuentas y combate a la corrupción, incluir en nuestros programas de trabajo, acciones que coadyuven y fortalezcan la Política Estatal Anticorrupción, tales como:

- La creación e implementación de la Plataforma Única de Denuncias.
- Certificaciones en Investigación de responsabilidades administrativas.
- Proceso de certificación bajo la norma ISO 9000-2015
- Los Requerimientos de gasto corriente.
- 

## 2.2. Serie Histórica 2014-2021 del Resultado de Egresos

### Serie histórica del presupuesto de la Auditoría Superior del Estado 2014-2022.

| AÑO  | TOTAL DEVENGADO |
|------|-----------------|
| 2014 | 120,873,481.57  |
| 2015 | 114,927,122.30  |
| 2016 | 114,920,979.33  |
| 2017 | 103,742,849.97  |
| 2018 | 97,917,586.67   |
| 2019 | 123,874,840.62  |
| 2020 | 119,869,614.44  |
| 2021 | 123,283,904.46  |
| 2022 | 142,747,503.49  |

Anexo 1.1 Cuadro elaborado por la ASEQROO

## Proyección de los Egresos para el Cierre del Ejercicio Fiscal 2022

La proyección de los egresos para el cierre del ejercicio fiscal 2022 (Anexo 1.2).

### AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD PROYECCIÓN DE LOS EGRESOS 2022

| Objeto del Gasto                                                                | Aprobado 2022    | Ampliaciones / (Reducciones) 2022 | Presupuesto Vigente 2022 | Ejercido 2022 (ENE-SEP) | Por ejercer 2022 (OCT-DIC) | PROYECCIÓN 2022  |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|
| 10000 SERVICIOS PERSONALES                                                      | \$146,684,829.00 | \$0.00                            | \$146,684,829.00         | \$94,171,712.30         | \$52,513,116.70            | \$146,684,829.00 |
| 11000 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE                         | \$27,465,514.00  | -\$1,676,726.38                   | \$25,788,787.62          | \$18,671,292.76         | \$7,117,494.86             | \$25,788,787.62  |
| 12000 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO                        | \$150,000.00     | \$6,000.00                        | \$156,000.00             | \$97,500.00             | \$58,500.00                | \$156,000.00     |
| 13000 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES                                   | \$84,798,689.00  | \$2,521,742.36                    | \$87,320,431.36          | \$54,960,059.08         | \$32,360,372.28            | \$87,320,431.36  |
| 14000 SEGURIDAD SOCIAL                                                          | \$8,660,612.00   | -\$682,494.05                     | \$7,978,117.95           | \$5,236,528.56          | \$2,741,589.39             | \$7,978,117.95   |
| 15000 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS                                  | \$18,059,341.00  | -\$78,350.77                      | \$17,980,990.23          | \$12,289,120.28         | \$5,691,869.95             | \$17,980,990.23  |
| 16000 PREVISIONES                                                               | \$4,758,502.00   | -\$945,390.00                     | \$3,813,112.00           | \$0.00                  | \$3,813,112.00             | \$3,813,112.00   |
| 17000 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS                                   | \$2,792,171.00   | \$855,218.84                      | \$3,647,389.84           | \$2,917,211.62          | \$730,178.22               | \$3,647,389.84   |
| 20000 MATERIALES Y SUMINISTROS                                                  | \$11,489,081.00  | \$154,506.68                      | \$11,643,887.68          | \$7,975,604.68          | \$3,668,283.00             | \$11,643,887.68  |
| 21000 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | \$3,702,013.00   | \$119,924.49                      | \$3,821,937.49           | \$2,681,122.26          | \$1,140,815.23             | \$3,821,937.49   |
| 22000 ALIMENTOS Y UTENSILIOS                                                    | \$1,790,010.00   | \$3,498.01                        | \$1,793,508.01           | \$1,608,212.95          | \$185,295.06               | \$1,793,508.01   |
| 24000 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN                    | \$1,211,705.00   | \$397,740.67                      | \$1,609,445.67           | \$1,235,114.45          | \$374,331.22               | \$1,609,445.67   |
| 25000 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO                        | \$13,193.00      | \$3,676.00                        | \$16,869.00              | \$10,639.60             | \$6,229.40                 | \$16,869.00      |
| 26000 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS                                      | \$3,381,516.00   | -\$517,907.00                     | \$2,863,609.00           | \$1,884,822.84          | \$978,786.16               | \$2,863,609.00   |
| 27000 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS          | \$66,550.00      | \$113,600.00                      | \$180,150.00             | \$114,736.57            | \$65,413.43                | \$180,150.00     |
| 29000 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES                            | \$1,324,094.00   | \$34,274.51                       | \$1,358,368.51           | \$440,956.01            | \$917,412.50               | \$1,358,368.51   |
| 30000 SERVICIOS GENERALES                                                       | \$35,443,166.00  | \$8,598,732.08                    | \$44,041,898.08          | \$37,563,166.21         | \$6,478,731.87             | \$44,041,898.08  |
| 31000 SERVICIOS BÁSICOS                                                         | \$2,851,513.00   | \$195,323.12                      | \$3,046,836.12           | \$1,518,796.40          | \$1,528,039.72             | \$3,046,836.12   |
| 32000 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO                                                | \$3,575,418.00   | \$603,941.69                      | \$4,179,359.69           | \$3,279,787.61          | \$899,572.08               | \$4,179,359.69   |

**AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**  
**UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN**  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
**PROYECCIÓN DE LOS EGRESOS 2022**

| Objeto del Gasto                                                         | Aprobado 2022           | Ampliaciones / (Reducciones) 2022 | Presupuesto Vigente 2022 | Ejercido 2022 (ENE-SEP) | Por ejercer 2022 (OCT-DIC) | PROYECCIÓN 2022         |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 33000 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS   | \$18,084,020.00         | \$9,402,757.72                    | \$27,486,777.72          | \$26,999,278.31         | \$487,499.41               | \$27,486,777.72         |
| 34000 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES                     | \$602,347.00            | \$156,992.94                      | \$759,339.94             | \$346,365.35            | \$412,974.59               | \$759,339.94            |
| 35000 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN | \$747,935.00            | \$185,223.63                      | \$933,158.63             | \$438,304.05            | \$494,854.58               | \$933,158.63            |
| 37000 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS                                   | \$4,693,166.00          | -\$2,275,679.39                   | \$2,417,486.61           | \$1,723,682.38          | \$693,804.23               | \$2,417,486.61          |
| 38000 SERVICIOS OFICIALES                                                | \$231,550.00            | \$280,172.37                      | \$511,722.37             | \$473,566.84            | \$38,155.53                | \$511,722.37            |
| 39000 OTROS SERVICIOS GENERALES                                          | \$4,657,217.00          | \$50,000.00                       | \$4,707,217.00           | \$2,783,385.27          | \$1,923,831.73             | \$4,707,217.00          |
| 50000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES                            | \$11,266,823.00         | -\$7,590,881.07                   | \$3,675,941.93           | \$3,037,020.30          | \$638,921.63               | \$3,675,941.93          |
| 51000 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                              | \$7,453,458.00          | -\$6,052,868.54                   | \$1,400,589.46           | \$782,099.59            | \$618,489.87               | \$1,400,589.46          |
| 52000 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                       | \$0.00                  | \$80,183.84                       | \$80,183.84              | \$73,487.16             | \$6,696.68                 | \$80,183.84             |
| 54000 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                                   | \$0.00                  | \$2,080,496.55                    | \$2,080,496.55           | \$2,080,496.55          | \$0.00                     | \$2,080,496.55          |
| 56000 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                           | \$2,293,165.00          | -\$2,192,228.00                   | \$100,937.00             | \$100,937.00            | \$0.00                     | \$100,937.00            |
| 59000 ACTIVOS INTANGIBLES                                                | \$1,520,200.00          | -\$1,506,464.92                   | \$13,735.08              | \$0.00                  | \$13,735.08                | \$13,735.08             |
| <b>TOTAL</b>                                                             | <b>\$206,938,049.00</b> | <b>\$1,162,657.69</b>             | <b>\$206,046,556.69</b>  | <b>\$142,747,503.49</b> | <b>\$63,299,053.20</b>     | <b>\$206,046,556.69</b> |

Anexo 1.2

### **2.3. Pre-Criterios Generales de Política Económica para el Ejercicio Fiscal 2023.**

Los Pre-Criterios 2023 se presentan en un contexto mundial caracterizado por la prolongación de desbalances entre oferta y demanda derivados de la pandemia del COVID-19.

Se estima que los ingresos presupuestarios se incrementen en 5.1% en términos reales con respecto a las cifras aprobadas para 2022. Ese resultado se explica por mayores ingresos tributarios en 4.5% principalmente por la mejora prevista en la actividad económica,; mayores ingresos petroleros en 11.4% derivado del aumento estimado en la producción (de 1,826 mbd aprobado para 2022 a 1,851 mbd en 2023) y en el precio del petróleo (de 55.1 dpb aprobado a 61.1 dpb en 2023); mayores ingresos propios de las entidades paraestatales distintas de Pemex en 3.0%; y menores ingresos no tributarios del Gobierno Federal en 5.2%, debido a una reducción de recursos no recurrentes en comparación con los estimados para el año previo.

Se pronostica que el gasto neto presupuestario sea superior en 4.1% con respecto a lo aprobado para 2022. Al interior, el gasto programable pagado se incrementará en 0.8% real, lo cual permitirá mantener el fomento de la actividad productiva, aunado a la continuidad de los proyectos prioritarios que además crean empleos de manera directa y contribuyen a cerrar las brechas sociales y regionales. Por su parte, se anticipa que el gasto no programable aumente en 13.4% en términos reales, principalmente por mayores participaciones, que dependen de la dinámica observada en la recaudación federal participable, y el costo financiero, que es resultado del aumento en las tasas de interés.

Se prevé que los crecimientos del PIB y de la producción industrial de EE.UU. en 2022 sean de 3.6 y 4.2% anual respectivamente, cifras inferiores en 0.8 y 0.1 pp, respectivamente, a las proyecciones presentadas en los CGPE 2022.

Para 2023, se anticipa que dichas variables alcancen tasas anuales de 3.0 y 3.2%, respectivamente, las cuales se comparan favorablemente en 0.9 pp, para ambas variables respecto a lo publicado en los CGPE 2022. Lo anterior como resultado de una menor base de comparación, la previsión de una mejora relativa en el panorama económico y el restablecimiento de los factores de oferta locales, que se espera se concretará desde el segundo semestre de 2022 y que se verá apoyado por un mayor intercambio comercial dentro de la región de Norteamérica

El precio del petróleo seguirá reflejando los desbalances que surgieron por la pandemia, el conflicto geopolítico entre Rusia-Ucrania y la respuesta de diversos países ante esto.



Así, se prevé que en promedio la cotización de la mezcla mexicana se ubique en 92.9 dpb en 2022, lo que se encuentra en línea con las proyecciones de los analistas y refleja un crecimiento relevante respecto a los 55.1 dpb de CGPE 2022. Para 2023, se estima una cotización de 61.1 dpb en línea con la metodología establecida en el artículo 31 de la LFPRH y el 15 de su Reglamento.

Para 2023, la SHCP estima un crecimiento puntual del PIB de 3.5%, con un rango de entre 2.5 y 3.5% real anual, lo que significa una mejora de 0.1 pp con respecto a las proyecciones presentadas en los CGPE 2022. Los pronósticos reflejan un aumento en la inversión pública por el avance de diversos proyectos de infraestructura que dinamizarán la región sur del país. Además, se prevé que no sólo las entidades beneficiadas abonarán al mayor crecimiento de la actividad económica, sino que ésta se verá favorecida por una mayor interconexión del mercado interno.

Se espera que la inflación cierre el año en 5.5% para 2022, y en 3.3% para 2023, lo que indica una convergencia más lenta hacia el objetivo del Banco de México derivado de las continuas presiones inflacionarias provenientes del entorno externo. No obstante, dado que México tiene una cobertura natural al ser productor de petróleo y por el mecanismo de ajuste del IEPS, se espera que el traspaso de los precios de gasolina a la inflación esté contenido.

De esta manera, para el cierre del año en curso se anticipa un balance público en equilibrio al excluir hasta 3.1% del PIB de la inversión pública presupuestaria, en cumplimiento con lo aprobado en la LIF 2022. Al incluir esta inversión, se estima un déficit público de 3.1% del PIB, igual al establecido en el Paquete Económico aprobado por el H. Congreso de la Unión.

Lo anterior permitirá ubicar al SHRFSP en 49.6% del PIB, nivel inferior en 1.4 pp del PIB con respecto a la trayectoria presentada en el Paquete Económico para 2022 y en 0.4 pp del PIB con respecto al cierre observado en 2021.

Cabe destacar que el crecimiento previsto en los ingresos propios de Pemex, por 209 mil 510 millones de pesos, considera el efecto sobre las ventas de combustibles de una menor actividad económica, así como de una recuperación de la movilidad más lenta que la esperada en las proyecciones del Paquete Económico 2022. Lo anterior, derivado del impacto de la pandemia del COVID-19, así como por la aceleración de cambios en prácticas laborales, en el comercio y

en los servicios de esparcimiento provocados por la contingencia sanitaria y que implican una menor movilidad.

Se estima que el Saldo Histórico de los RFSP (SHRFSP) se ubique en 49.6% del PIB, menor en 1.4 pp a lo previsto en el Paquete Económico 2022 y en 0.4 pp respecto a lo observado en 2021 (50.0% del PIB), manteniendo así una trayectoria de la deuda pública decreciente y sostenible en línea con el compromiso de esta Administración.

La estimación de finanzas públicas para 2023 considera un crecimiento económico puntual de 3.5% real, un tipo de cambio promedio de 20.8 pesos por dólar, una tasa de interés nominal promedio de 7.9% (Cetes 28 días), un precio promedio del petróleo de 61.1 dpb y una plataforma de producción de petróleo promedio de 1,851 mbd.

Con base en las proyecciones de las principales variables macroeconómicas, para 2023 se propone un superávit primario de 0.4% del PIB, un déficit público de 2.8% del PIB que mantiene el déficit nominal de 2022. Por su parte, se estiman RFSP de 3.3% del PIB considerando las nuevas estimaciones del marco macroeconómico. Esto contribuirá a mantener el SHRFSP en 49.6G% del PIB al cierre de 2023, mismo nivel al estimado para el cierre de 2022.

A su vez, se plantea un superávit primario de 0.4% del PIB, un déficit público de 2.8% del PIB, que mantiene el déficit nominal de 2022.

(1) Criterios Generales de Política Económica para la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación correspondientes al Ejercicio Fiscal 2023.

## **2.4. Método para la Proyección de Egresos.**

Derivado de las condiciones económicas del Estado de Quintana Roo, que en los últimos dos años se vio afectado su nivel de ingresos y recaudación derivado de la Pandemia Mundial COVID-19 y en consecuencia como Órgano Fiscalizador tuvimos que enfrentar este reto para cumplir con las obligaciones señaladas en las diferentes normativas y en apremio al combate a la corrupción que se podría palpar por la situación de emergencia que se vivió, nos vimos en la necesidad de proceder a innovar y hacer uso de los recursos tecnológicos para atender a todas las Entidades Fiscalizables y coadyuvar a su atención en aclaración de dudas, fiscalización, revisión entre otras, por lo que se hace necesario, una reingeniería, reestructuración, adaptación a nuevas tecnologías, seguridad en mecanismos de revisión, adaptación de los nuevos espacios y dotación de equipo, personal calificado para cumplir con estas nuevas formas de trabajar, que más que una emergencia, nos vimos en la tarea de modificar procesos, esquemas, técnicas y líneas de acción para contar con resultados asequibles a la Sociedad, pero ante todo a las necesidades de la Ciudadanía y siendo un Órgano Técnico del Poder Legislativo, cumplir con resultados que den cuenta del manejo de los recursos públicos.

Bajo este orden de ideas nos vemos en la necesidad de solicitar lo siguiente: modificación al Capítulo 1000 para afrontar las necesidades que implica la implementación de la Ley General de Archivos, la cual se hace imperativa a nivel nacional y estatal, con la aplicación de plataformas, sistematización de gestión documental, espacios físicos específicos para la clasificación, conserva y consulta de los archivos, capacitación al personal, así como su aplicabilidad y trazabilidad, con la finalidad de dar cumplimiento a la Transparencia, la Fiscalización, la Rendición de Cuentas y el Combate a la Corrupción.

## **3. OBJETIVOS ANUALES, ESTRATEGIAS Y METAS.**

La Auditoría Superior del Estado proyecta su presupuesto basado en resultados (PBR) e integra la Matriz de Indicadores de Resultados (MIR), con el fin de contribuir al fortalecimiento de una administración pública transparente que garantice la rendición de cuentas y el combate a la corrupción, con el propósito de vigilar el ejercicio de los recursos públicos de las entidades fiscalizables con apego al marco legal, se alinea de manera asociada al eje 3 del Plan Estatal de Desarrollo del Estado de Quintana Roo (Anexo 1.3).

**EJE 3 DEL PED 2016-2023:**  
**GOBIERNO MODERNO, CONFIABLE Y CERCANO A LA GENTE**

**Objetivo:** Establecer un Gobierno confiable, cercano a la gente, abierto al diálogo y conciliador, que atienda las demandas ciudadanas y genere estabilidad y paz social.

**Objetivo estratégico de la Auditoría Superior del Estado:** Contribuir al fortalecimiento de una Administración Pública transparente, que garantice la rendición de cuentas y el combate a la corrupción mediante la fiscalización de los recursos públicos.

|                                             |                   |                                                                                                                                                                                                     |                                                                         |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                     |                                                              |
|---------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| PROGRAMA PRESUPUESTARIO:                    |                   | G004 - Fiscalización Eficiente de los Recursos Públicos                                                                                                                                             |                                                                         |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                     |                                                              |
| INSTITUCIÓN:                                |                   | 2102 - Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo                                                                                                                                                |                                                                         |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                     |                                                              |
| MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS (MIR) |                   |                                                                                                                                                                                                     |                                                                         |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                     |                                                              |
| NIVEL                                       | ALINEACIÓN PED/PD | OBJETIVO                                                                                                                                                                                            | INDICADOR                                                               | MEDIOS DE VERIFICACIÓN                                                                                                                   | SUPUESTO                                                                                                                                                            | OBSERVACIONES DE ALINEACIÓN (Para componentes y actividades) |
| Fin                                         | No aplica         | F - Contribuir al fortalecimiento de una Administración Pública transparente que garantice la rendición de cuentas y el combate a la corrupción mediante la fiscalización de los recursos públicos. | Índice de Desarrollo Democrático de México.                             | <a href="http://idd-mex.org">http://idd-mex.org</a><br>Informe del Índice de desarrollo democrático de México.                           | Las entidades federativas cumplen con su participación en el desarrollo democrático del país.                                                                       | No aplica                                                    |
| Propósito                                   | No aplica         | P - La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo vigila el ejercicio de los recursos públicos de las entidades fiscalizables con apego al marco legal.                                          | Índice de Transparencia y Disponibilidad de la Información Fiscal.      | <a href="http://transparenciafiscal.edomex.gob.mx/ITDIF">http://transparenciafiscal.edomex.gob.mx/ITDIF</a><br>Revista digital regional. | El Congreso del Estado garantiza el presupuesto adecuado para la realización de los programas y actividades de la Auditoría Superior del Estado.                    | No aplica                                                    |
| Componente                                  | No aplica         | C01 - Informes individuales de auditoría entregados.                                                                                                                                                | Tasa de variación de los Informes entregados al H. Congreso del Estado. | Oficio de entrega de informes al H. Congreso del Estado.                                                                                 | Las auditorías se ejecutan en tiempo y forma.                                                                                                                       | Relación asociada                                            |
| Actividad                                   | No aplica         | C01A01 - Ejecución de Auditorías en Materia Financiera.                                                                                                                                             | Porcentaje de Auditorías en Materia Financiera realizadas.              | Oficio de entrega de informes al H. Congreso del Estado.                                                                                 | Las Entidades Fiscalizables entregan en tiempo y forma la información financiera, la cuenta pública y la información adicional solicitada.                          | Relación asociada                                            |
| Actividad                                   | No aplica         | C01A02 - Ejecución de Auditorías en Materia de Obra Pública.                                                                                                                                        | Porcentaje de Auditorías en Materia de Obra Pública realizadas.         | Oficio de entrega de informes al H. Congreso del Estado.                                                                                 | Las Entidades Fiscalizables que ejecutan obra pública entregan en tiempo y forma los expedientes técnicos, la cuenta pública y la información adicional solicitada. | Relación asociada                                            |
| Actividad                                   | No aplica         | C01A03 - Ejecución de Auditorías en Materia al Desempeño.                                                                                                                                           | Porcentaje de Auditorías en Materia al Desempeño realizadas.            | Oficio de entrega de informes al H. Congreso del Estado.                                                                                 | Existe la factibilidad de realizar auditorías al desempeño a las entidades fiscalizables.                                                                           | Relación asociada                                            |

|                                             |                   |                                                                                                                                                        |                                                                                         |                                                                             |                                                                                        |                                                              |
|---------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| PROGRAMA PRESUPUESTARIO:                    |                   | G004 - Fiscalización Eficiente de los Recursos Públicos                                                                                                |                                                                                         |                                                                             |                                                                                        |                                                              |
| INSTITUCIÓN:                                |                   | 2102 - Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo                                                                                                   |                                                                                         |                                                                             |                                                                                        |                                                              |
| MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS (MIR) |                   |                                                                                                                                                        |                                                                                         |                                                                             |                                                                                        |                                                              |
| NIVEL                                       | ALINEACIÓN PED/PD | OBJETIVO                                                                                                                                               | INDICADOR                                                                               | MEDIOS DE VERIFICACIÓN                                                      | SUPUESTO                                                                               | OBSERVACIONES DE ALINEACIÓN (Para componentes y actividades) |
| Componente                                  | No aplica         | C02.- Atención a las líneas de acción establecidas en el Programa de Implementación de la Política Anticorrupción del Estado de Quintana Roo.          | Porcentaje de acciones ejecutadas por la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo. | Programa de Implementación de la Política Estatal Anticorrupción.           | Participación activa del personal de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo. | Relación asociada                                            |
| Actividad                                   | No aplica         | C02A01 - Certificación en Investigación de Responsabilidades Administrativas impartido a personal de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo. | Porcentaje del personal certificado                                                     | Constancias de certificación                                                | Presupuesto aprobado para certificaciones                                              | Relación asociada                                            |
| Actividad                                   | No aplica         | C02A02 - Seguimiento a las denuncias realizadas en la Plataforma de Denuncias de la ASEQROO y de forma presencial.                                     | Porcentaje de denuncias atendidas                                                       | Plataforma de Denuncias de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo | Las denuncias ciudadanas recepcionadas son procedentes.                                | Relación asociada                                            |

*Anexo 1.3*

De manera simultánea con la entrada en vigor de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, la Auditoría Superior del Estado elaboró e implementó acciones para el fortalecimiento de la función fiscalizadora con el desarrollo del Programa Estratégico 2017-2024, se crearon 4 objetivos estratégicos con las líneas de acción correspondientes, las cuales se enlistan las más importantes.

- Ejecutar Auditorías basadas en riesgos y con la aplicación de las Normas Profesionales de Auditoría emitidas por el Sistema Nacional de Fiscalización.
- Realizar los informes de auditoría con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez.
- Consolidación del Sistema de Gestión de la Calidad basados en la Norma ISO 9001-2015.
- Profesionalización del personal mediante certificaciones en fiscalización pública, certificaciones en investigación de responsabilidades administrativas y maestrías en auditoría.
- Fortalecimiento de las áreas sustantivas de la institución.
- Sistematización de los procesos de fiscalización.

## **Programa institucional de trabajo:**

Con la finalidad de dar cumplimiento al mandato constitucional, a la Misión y Visión Institucional, así como, el logro de los objetivos y metas planteadas y a la consolidación de las políticas de calidad, de transparencia y de integridad; la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo integra el Programa Anual de Actividades, incorporando las principales acciones, tanto sustantivas, como de apoyo por cada uno de los procesos que conforman la Fiscalización Superior e incorpora actividades con las cuales la institución da cumplimiento a las obligaciones específicas establecidas en disposiciones legales, que provienen directamente del marco normativo para la Fiscalización de la Cuenta Pública, basadas también en los señalamientos del Sistema Nacional Anticorrupción y del Sistema Nacional de Fiscalización, además de incluir actividades que agregan valor y contribuyen a mejorar los procesos internos, conformados como sigue:

- La planeación y programación del proceso de revisión de las cuentas públicas.
- La ejecución de las auditorías programadas a las Entidades Fiscalizables.
- El análisis del informe de avance de la gestión financiera de las Entidades Fiscalizables.
- El control y seguimiento de los resultados de auditorías.
- El proceso de investigación.
- La intervención de la Unidad de Asuntos Jurídicos en el proceso de fiscalización.
- Los Informes de Resultados.
- La Administración y la Tecnologías de la información.
- La Innovación y el desarrollo institucional.
- Dar garantía a la ciudadanía para el acceso a la información con la promoción de la transparencia proactiva.

## **4. RIESGOS RELEVANTES.**

En la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo la fuente de financiamiento de su presupuesto son las transferencias que administra la SEFIPLAN y no tiene ingresos propios, por lo que dependemos al 100% del presupuesto del Estado.

Una disminución en los ingresos tributarios federales impactaría la recaudación federal participable y por ende las participaciones federales que recibe el Estado, por lo que una variación negativa impactaría las finanzas estatales y en su caso la toma de medidas

necesarias para hacer los ajustes presupuestales que se requieran en el orden que indica la Ley de Disciplina Financiera.

Una baja en la actividad económica en el Estado en específico la relativa a la actividad turística, principalmente por factores internos y externos tales como la contingencia por el COVID-19 afectarían las finanzas públicas del Estado y en su caso, se tendrían que llevar a cabo los ajustes presupuestarios necesarios.

## **CONSIDERACIONES.**

Como resultado de un amplio proceso de diálogo y colaboración entre instituciones públicas, organizaciones de la sociedad civil, académicos y especialistas, la Política Nacional Anticorrupción fue aprobada el 29 de enero de 2020 por el Comité Coordinador del Sistema Nacional Anticorrupción, en ella se define el rumbo estratégico para combatir el problema de la corrupción en México y ha generado una nueva cultura de transparencia, rendición de cuentas y de combate a la corrupción.

Por tal razón y con base en el Sistema Nacional Anticorrupción y las nuevas Leyes de Transparencia y Acceso a la Información Pública, La Ley General de Archivo, la Ley del Sistema de Combate a la Corrupción, la Ley de Disciplina Financiera, la Ley General de Responsabilidades Administrativas y las Leyes Estatales; todas, representan grandes retos para la Administración Pública, pero también para quienes tienen la responsabilidad de verificar que los recursos públicos sean ejercidos conforme a la normatividad aplicable y que además se obtengan los resultados esperados.

El 19 de Julio del 2017, se publica en el Periódico Oficial del Estado, la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas, y dota de nuevas atribuciones a la Auditoría Superior, entre las que destaca una reingeniería al citado Órgano Fiscalizador, con la creación de nuevas unidades administrativas; nuevos esquemas de entrega de los informes individuales razón de ser de la rendición de cuentas; creación de nuevos sistemas informáticos, ampliación de plantilla de personal, todo esto en cumplimiento a las diferentes Leyes Secundarias que amparan el cumplimiento de todas ellas.

Bajo este nuevo esquema, la ASEQROO es competente en materia de fiscalización, rendición de cuentas, sanción de las responsabilidades administrativas y hechos de corrupción, así como del control de los recursos públicos.

Con todo lo antes expuesto y no menos importante es la Ley General de Archivos, la cual se hace imperativa a nivel nacional y estatal, la aplicabilidad y trazabilidad de esta, en nuestra Institución refuerza el compromiso con el H. Congreso del Estado, con la sociedad y retoma las líneas de acción como mandato personal integrándolo a sus sistemas y a su quehacer cotidiano con la única finalidad del cumplimiento de la Transparencia, la Fiscalización, la Rendición de Cuentas y el Combate a la Corrupción.

Y tomando en consideración la Ley de Disciplina Financiera que en su artículo 10, fracción I, tercer párrafo que señala que: *“Los gastos en servicios personales que sean estrictamente indispensables para la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas, podrán autorizarse sin sujetarse al límite establecido en la presente fracción, hasta por el monto que específicamente se requiera para dar cumplimiento a la Ley respectiva”*.

Por lo antes expuesto se detallan las plazas mínimas necesarias de nueva creación:

| PUESTO                  | DIRECCIÓN GENERAL DE ARCHIVO | DIRECCIÓN DE INVESTIGACION | DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FORENSE | DIRECCIÓN DE PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN | TOTAL DE PLAZAS |
|-------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------|
| JEFE DE DEPARTAMENTO    | 4                            | 1                          | 1                              | 1                                         | 7               |
| JEFE DE ÁREA            | 4                            |                            |                                |                                           | 4               |
| SUPERVISOR              |                              |                            |                                | 1                                         | 1               |
| AUDITORES               |                              | 14                         | 13                             | 2                                         | 29              |
| OPERADOR DE SISTEMAS    | 4                            |                            |                                |                                           | 4               |
| AUXILIAR ADMINISTRATIVO | 10                           |                            |                                |                                           | 10              |
| SECRETARIA              | 4                            |                            |                                | 1                                         | 5               |
| INTENDENTE              | 1                            |                            |                                |                                           | 1               |
| TOTAL DE PLAZAS         | 27                           | 15                         | 14                             | 5                                         | 61              |

1.4. Cuadro elaborado por la ASEQROO; distribución de personal por áreas

Por otro lado, para conservar al personal a la vanguardia de las Leyes y procedimientos que nos competen, se considera la capacitación y participación continua en conferencias nacionales e internacionales.



La innovación tecnológica para el respaldo de la información y la integración de datos a los sistemas de control requeridos por la SEFIPLAN, la Ley General de Armonización Contable, disposiciones de la CONAC, así como todas aquellas que marquen un cumplimiento normativo de obligaciones; y lograr darle mayor agilidad a los procesos en sistemas de datos que se manejan en redes y la seguridad de estas, atendiendo al número de áreas de nueva creación y a las ya existentes se hace necesario este planteamiento.

En este orden no menos relevante se hace el salario del personal, considerando que éste no ha sido incrementado en los últimos 13 años y que en la actualidad está por debajo de organismos homólogos en el país (1.5), e incluso por debajo de las percepciones de servidores públicos homólogos de algunas Entidades Fiscalizables en el Estado, se presenta la siguiente tabla (1.6).

### Comparativa de Sueldos con Instituciones Homólogas Nacionales

| PUESTO               | VERACRUZ | CHIAPAS | CAMPECHE  | TABASCO   | YUCATÁN   | CD. MÉXICO                                | ASF                        | QUINTANA ROO               |
|----------------------|----------|---------|-----------|-----------|-----------|-------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| AUDITOR SUPERIOR     | 118,800  | 100,125 | 100,125   | 50,436.98 | 103,950   | 199,898                                   | 198,066.28                 | 80,642.78                  |
| AUDITOR ESPECIAL     | 90,000   | 91,698  | 91,698    | 36,267.94 | 59,100    |                                           | 193,077.91                 | 38,701.82                  |
| DIRECTOR             | 67,887   | 59,305  | 59,196    | 32,183.36 | 42,580    | 90,273.52                                 | 110,566.28                 | 28,098.12                  |
| COORDINADOR          | 39,718.5 | 18,735  | 46,322    | 12,641.82 | 23,977.80 | 68,581.56                                 | 30,993.71                  | 19,094.52                  |
| JEFE DE DEPARTAMENTO | 49,140.7 | 18,735  | 46,322    | 25,885.88 | 30,320    | 39,000.05                                 | 37,637.71                  | 19,188.22                  |
| JEFE DE ÁREA         | 37,535   | 12,347  | 23,795    | 12,240.82 | 20,101    | 23,076.22                                 |                            | 10,310.07                  |
| AUDITOR              | 17,733   | 13,643  | 13,642.56 | 8,224.58  | 17,890    | 15,865.83 A<br>20,403.06 B<br>22,885.89 C | 27,833.93 A<br>24,925.14 B | 11,686.29 A<br>11,001.27 B |

1.5 Cuadro elaborado por la ASEQROO; comparativo de sueldos.

### Comparativa de Sueldos con Entidades de la Administración Pública.

| PUESTO               | SESA      | OM                       | TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA | ASEQROO   |
|----------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------|-----------|
| DIRECTOR             | 51,514.9  | 45,337.08 A<br>67,253.18 | 28,038.00 A<br>42,864.00      | 28,098.12 |
| JEFE DE DEPARTAMENTO | 38,396.34 | 21,191.1 A<br>38,521.34  | 17,322.00 A<br>22,444.00      | 19,188.22 |
| JEFE DE ÁREA         | 24,129.63 | 20,593.71 A<br>30,829.67 | 10,940.00 A<br>17,902.00      | 10,310.07 |

1.6. Cuadro elaborado por la ASEQROO; comparativo sueldos.

Es necesario recordar que el ejercicio pasado se ampliaron las instalaciones de las oficinas de la ASEQROO, por lo que en cumplimiento a las nuevas disposiciones señaladas, es necesario reforzar la plantilla laboral en estas áreas, que las nuevas leyes lo mandatan, con el fin de

consolidar nuestros resultados, acorde a los señalamientos de las nuevas Leyes de Transparencia y Acceso a la Información Pública, La Ley General de Archivo, la Ley del Sistema de Combate a la Corrupción, la Ley de Disciplina Financiera, la Ley General de Responsabilidades Administrativas y las Leyes Estatales; todas, representan grandes retos para la Administración Pública, pero también para quienes tienen la responsabilidad de verificar que los recursos públicos sean ejercidos conforme a la normatividad aplicable y que además se obtengan los resultados esperados y señalados.

Con esto, nuestra Institución refuerza su compromiso con el H. Congreso del Estado, con la sociedad, la ciudadanía, y cumple con sus valores implementados, haciéndolos su quehacer cotidiano con la única finalidad del cumplimiento a la Transparencia, la Fiscalización Superior, la Rendición de Cuentas y el Combate a la Corrupción.

## **PROYECTO 1: CERTIFICACIONES PARA PERSONAL DE LA ASEQROO EN COORDINACIÓN CON EL COMITÉ DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA (CPC) DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN (SAEQROO)**

Con la finalidad de coadyuvar al cumplimiento de las prioridades de la Política Anticorrupción del Estado de Quintana Roo y derivado de los trabajos de coordinación con el Comité de Participación Ciudadana del SAEQROO en el establecimiento del Programa de implementación de las estrategias de combate a la corrupción 2021-2030 y como institución integrante del CPC. la Auditoría Superior del Estado, acuerda, integrar al presupuesto de egresos, algunas de las estrategias de corto plazo, consideradas en el propio programa de implementación.

La prioridad 7, de la Política Anticorrupción del Estado de Quintana Roo, es la de “coadyuvar en el fortalecimiento de una política de impartición y procuración de justicia, alineada a la nacional, en materia de delitos por hechos de corrupción” y una de las estrategias es la de 7.2: “fomentar la certificación y especialización en materia de investigación, detección resolución y sanción de delitos por hechos de corrupción con el fin de fortalecer las capacidades institucionales y la coordinación en la procuración de procuración e impartición de justicia social”

En este tenor se hace necesario considerar en el presente presupuesto la Certificación en Investigación de Responsabilidades Administrativas para el personal que se detalla a continuación con un incremento para las siguientes acciones:

| <b>No.</b> | <b>PERSONAL CERTIFICADO</b> | <b>IMPORTE</b>       |
|------------|-----------------------------|----------------------|
| 1          | COORDINADOR                 | \$ 100,000.00        |
| 2          | SUPERVISORES                | \$ 200,000.00        |
| 2          | AUDITORES                   | \$ 200,000.00        |
|            | <b>TOTAL</b>                | <b>\$ 500,000.00</b> |

## **PROYECTO 2: PLATAFORMA “NUEVO SISTEMA DE ENTREGA-RECEPCIÓN PARA EL ESTADO DE QUINTANA ROO”**

Con base en el Decreto Núm. 224 publicado en el periódico Oficial del Estado de Quintana Roo de fecha 18 de marzo del presente año, por el que se Reforman, adicionan y Derogan Diversas disposiciones de la Ley de Entrega y Recepción de los Poderes Públicos Ayuntamientos, Órganos Públicos Autónomos y de las Entidades de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Quintana Roo que, en su artículo Quinto Transitorio a la letra dice: *“La Auditoría Superior del Estado una vez emitidos y publicados en el Periódico Oficial del Estado, los formatos y lineamientos generales del proceso de entrega y recepción, contará con un plazo no mayor a noventa días hábiles para establecer el Nuevo Sistema de Entrega y Recepción para el Estado de Quintana Roo, siempre y cuando tenga en su haber la suficiencia presupuestal necesaria para la implementación de dicho sistema”*, tengo a bien hacer de su conocimiento después del análisis realizado a dicho proyecto, las necesidades financieras para cumplir con la encomienda.

Es necesario mencionar que se ha identificado como principal necesidad el diseño de un nuevo sistema de entrega recepción; para lo cual se plantea un desarrollo de software como un proyecto prioritario que permitirá el logro de los objetivos de la citada ley, así como de la implementación de nueva infraestructura que permita el almacenamiento y resguardo de toda la información y documentación digital que acompañaran el proceso de entrega y recepción, con la adquisición de equipos de almacenamiento, equipos de seguridad y equipos de copia de seguridad y restauración de datos; o en su defecto, la contratación de un servicio de almacenamiento de archivos en la nube.

La proyección presupuestal que se estima para dar cumplimiento a la plataforma tecnológica de entrega recepción es de \$ 10,000,000.00 (Son: Diez Millones de Pesos 00/M.N.), desglosado de la siguiente manera (Anexo 1.3):

| DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                                   | CANTIDAD | PRECIO UNITARIO | COSTO                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|------------------------|
| Análisis, diseño y desarrollo del sistema de información SENTRE v.2.                                                                                                          | 1        | \$ 6,000,000.00 | \$ 6,000,000.00        |
| Servidor NAS SA3400 de 12 Bahías, max. 200TB, Intel Xeon, 64GB DDR4, 2x USB 3.0 - no incluye Discos.                                                                          | 2        | 750,000.00      | 1,500,000.00           |
| Disco Duro para NAS Seagate IronWolf Pro 3.5", 16TB, SATA III, 6Gbit/s, 7200RPM, 256MB Caché.                                                                                 | 24       | 30,000.00       | 720,000.00             |
| Servidor PowerEdge R650,<br><br>Intel® Xeon® Gold 6346 3.1G, Memoria 32GB RDIMM, 3200MT/s, Dual Rank, 16Gb BASE x8, 960GB SSD SATA Mix Use 6Gbps 512 2.5in Hot-plug AG Drive. | 2        | 500,000.00      | 1,000,000.00           |
| Gabinete para servidor 45U.                                                                                                                                                   | 2        | 70,000.00       | 140,000.00             |
| No Break Tripp Lite SmartOnline, 1600W, 2200VA, 7 Contactos.                                                                                                                  | 4        | 45,000.00       | 180,000.00             |
| Conmutador Startech 8 Puertos Kvm Con Monitor Lcd De 19'.                                                                                                                     | 2        | 50,000.00       | 100,000.00             |
| Switch Cisco Gigabit Ethernet SG550X-24-K9, 24 Puertos 10/100/1000Mbps + 2 Puertos SFP+, 128 Gbit/s.                                                                          | 4        | 60,000.00       | 240,000.00             |
| Licencia de Veeam Backup & Replication.                                                                                                                                       | anual    | 120,000.00      | 120,000.00             |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                  |          |                 | <b>\$10,000,000.00</b> |

**Nota:** Costos aproximados y actualizados a la presente fecha.

**Anexo 1.7**

Es necesario señalar que con fecha 15 de marzo del año en curso se turnó a la Unidad de Análisis Financiero del Instituto de Investigaciones Legislativas del H. Congreso del Estado de Quintana Roo, la proyección presupuestal que ampara lo antes citado con No. de Oficio ASEQROO/ASE/ST/0413/03/2022.

Para dar inicio a este proyecto, se implementará con una primera etapa donde la inversión requerida será de \$ 2,054,150.00, con la autorización previa del H. Congreso del Estado.

## EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

### Ejecución del Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2023.

El gasto total previsto en el presente Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2023 para la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo asciende a la cantidad de **\$206,938,049.00** (Doscientos Seis Millones Novecientos Treinta y Ocho Mil Cuarenta y Nueve Pesos 00/100 M.N.).

El Presupuesto de Egresos total para el Ejercicio Fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2023 para la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo se clasifica y distribuye de la siguiente manera:

#### 5.1. Clasificación por Objeto del Gasto

| <b>Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo</b>                      |                       |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2023</b>               |                       |
| <b>Clasificador por Objeto del Gasto</b>                                  |                       |
|                                                                           | <b>Importe</b>        |
| <b>Total</b>                                                              | <b>206,938,049.00</b> |
| <b>Servicios Personales</b>                                               | <b>166,583,325.00</b> |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 30,946,325.00         |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 211,000.00            |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 94,396,334.00         |
| Seguridad Social                                                          | 10,414,082.00         |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 21,621,875.00         |
| Previsiones                                                               | 5,799,901.00          |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos                                   | 3,193,808.00          |
| <b>Materiales y Suministros</b>                                           | <b>9,204,732.00</b>   |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | \$3,078,760.00        |
| Alimentos y Utensilios                                                    | 1,128,918.00          |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización             | 0.00                  |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | \$1,211,707.00        |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | 13,192.00             |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos                                      | \$2,781,512.00        |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 66,550.00             |
| Materiales y Suministros para Seguridad                                   | 0.00                  |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 924,093.00            |
| <b>Servicios Generales</b>                                                | <b>27,045,842.00</b>  |
| Servicios Básicos                                                         | 2,851,513.00          |
| Servicios de Arrendamiento                                                | 3,575,418.00          |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios          | 7,846,208.00          |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 502,206.00            |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 608,266.00            |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | 0.00                  |
| Servicios de Traslado y Viáticos                                          | 4,667,163.00          |
| Servicios Oficiales                                                       | 131,500.00            |
| Otros Servicios Generales                                                 | 6,863,568.00          |

|                                                               |                       |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> | <b>\$2,054,150.00</b> |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público      | 2,054,150.00          |
| Transferencias al Resto del Sector Público                    | 0.00                  |
| Subsidios y Subvenciones                                      | 0.00                  |
| Ayudas Sociales                                               | 0.00                  |
| Pensiones y Jubilaciones                                      | 0.00                  |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos      | 0.00                  |
| Transferencias a la Seguridad Social                          | 0.00                  |
| Donativos                                                     | 0.00                  |
| Transferencias al Exterior                                    | 0.00                  |
| <b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>                | <b>2,050,000.00</b>   |
| Mobiliario y Equipo de Administración                         | 618,800.00            |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo                  | 0.00                  |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | 0.00                  |
| Vehículos y Equipo de Transporte                              | 0.00                  |
| Equipo de Defensa y Seguridad                                 | 0.00                  |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | 650,500.00            |
| Activos Biológicos                                            | 0.00                  |
| Bienes Inmuebles                                              | 0.00                  |
| Activos Intangibles                                           | 780,700.00            |
| <b>Inversión Pública</b>                                      | <b>0.00</b>           |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público                     | 0.00                  |
| Obra Pública en Bienes Propios                                | 0.00                  |
| Proyectos Productivos y Acciones de Fomento                   | 0.00                  |
| <b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>            | <b>0.00</b>           |
| Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas        | 0.00                  |
| Acciones y Participaciones de Capital                         | 0.00                  |
| Compra de Títulos y Valores                                   | 0.00                  |
| Concesión de Préstamos                                        | 0.00                  |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos        | 0.00                  |
| Otras Inversiones Financieras                                 | 0.00                  |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00                  |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>                         | <b>0.00</b>           |
| Participaciones                                               | 0.00                  |
| Aportaciones                                                  | 0.00                  |
| Convenios                                                     | 0.00                  |
| <b>Deuda Pública</b>                                          | <b>0.00</b>           |
| Amortización de la Deuda Pública                              | 0.00                  |
| Intereses de la Deuda Pública                                 | 0.00                  |
| Comisiones de la Deuda Pública                                | 0.00                  |
| Gastos de la Deuda Pública                                    | 0.00                  |
| Costo por Coberturas                                          | 0.00                  |
| Apoyos Financieros                                            | 0.00                  |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)            | 0.00                  |

## 5.2. Clasificación Administrativa

| Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo             |                |
|-----------------------------------------------------------|----------------|
| Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2023      |                |
| Clasificación Administrativa                              | Importe        |
| 2.0.0.0.0 SECTOR PUBLICO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS     | 0.00           |
| 2.1.0.0.0 SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO                    | 0.00           |
| 2.1.1.0.0 GOBIERNO GENERAL ESTATAL                        | 0.00           |
| 2.1.1.1.0 Gobierno Estatal                                | 0.00           |
| 2.1.1.1.1 Poder Ejecutivo                                 | 0.00           |
| 2.1.1.1.2 Poder Legislativo                               |                |
| 2.1.1.1.2.1 Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo | 206,938,049.00 |
| 2.1.1.1.3 Poder Judicial                                  | 0.00           |
| 2.1.1.1.4 Órganos Autónomos                               | 0.00           |
| Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo             | 206,938,049.00 |

## 5.3. Clasificación por Unidad Administrativa

| Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo        |                |
|------------------------------------------------------|----------------|
| Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2023 |                |
| Unidades Administrativas                             | Importe        |
| Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo        | 206,938,049.00 |
| Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo        | 206,938,049.00 |

## 5.4. Clasificación Funcional del Gasto

| Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo        |                |
|------------------------------------------------------|----------------|
| Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2023 |                |
| Clasificador Funcional del Gasto                     | Importe        |
| Total                                                | 206,938,049.00 |
| Gobierno                                             | 206,938,049.00 |
| Desarrollo Social                                    | 0.00           |
| Desarrollo Económico                                 | 0.00           |
| Otras no clasificadas en funciones anteriores        | 0.00           |

## 5.5. Clasificación por Tipo de Gasto

| Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo        |                |
|------------------------------------------------------|----------------|
| Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2023 |                |
| Clasificación por Tipo de Gasto                      | Importe        |
| Total                                                | 206,938,049.00 |
| Gasto Corriente                                      | 204,888,049.00 |
| Gasto de Capital                                     | 2,050,000.00   |
| Amortización de la deuda y disminución de pasivos    | 0.00           |
| Pensiones y Jubilaciones                             | 0.00           |
| Participaciones                                      | 0.00           |



## 5.6. Prioridades de Gasto

|                                                             |
|-------------------------------------------------------------|
| <b>Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo</b>        |
| <b>Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2023</b> |
| <b>Prioridades de Gasto</b>                                 |
| 1. Fiscalización eficiente de los Recursos Públicos.        |
| 2. Certificación y Capacitación.                            |
| 3. Plataforma Entrega Recepción                             |
| 4. Innovación tecnológica                                   |
|                                                             |

## 5.7. Programas y Proyectos

|                                                             |
|-------------------------------------------------------------|
| <b>Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo</b>        |
| <b>Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2023</b> |
| <b>Programas y Proyectos Presupuestarios</b>                |
| 1. Fiscalización eficiente de los Recursos Públicos.        |
| 2. Certificación y Capacitación.                            |
| 3. Plataforma Entrega Recepción                             |
| 4. Innovación tecnológica                                   |

## 5.8. Servicios Personales.

### - Fracción I

| <b>SERVICIOS PERSONALES APROBADOS 2022</b> | <b>3% FRACCION I ARTÍCULO 10 LDFEM</b> | <b>IMPORTE RESULTADO DE LA FÓRMULA</b> | <b>SERVICIOS PERSONALES 2023</b> |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|
| \$ 146,684,829.00                          | \$ 0.00                                | \$ 0.00                                | \$ 166,583,325.00                |

Se enumeran las acciones que impactan en el incremento del Capítulo 1000.

| <b>PLAZA/PUESTO</b> | <b>2021</b> | <b>2023</b> | <b>VARIACIÓN</b> |
|---------------------|-------------|-------------|------------------|
|                     | 352         | 413         | 17.33%           |

- **Fracción II**

Se anexa el formato de prestaciones para el capítulo 1000 establecido por la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado de Quintana Roo (Artículo 10, fracción II de la LDFEM).

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**  
**UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN**

**DESGLOSE DE PERCEPCIONES ORDINARIAS, EXTRAORDINARIAS, SEGURIDAD SOCIAL Y PREVISIONES**

| CLASIFICACIÓN | PARTIDA GENÉRICA | CONCEPTO                                            | IMPORTE       |
|---------------|------------------|-----------------------------------------------------|---------------|
| ORDINARIAS    | 1110             | DIETAS                                              | 0.00          |
|               | 1130             | SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE                  | 30,946,325.00 |
|               | 1210             | HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS                   | 0.00          |
|               | 1310             | PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIO EFECTIVAMENTE PRESTADOS | 1,779,600.00  |
|               | 1340             | COMPENSACIONES                                      | 65,465,776.00 |
|               | 1540             | PRESTACIONES CONTRACTUALES                          | 11,454,009.00 |

|                 |      |                                                               |               |
|-----------------|------|---------------------------------------------------------------|---------------|
| EXTRAORDINARIAS | 1230 | RETRIBUCIONES POR SERVICIOS DE CARÁCTER SOCIAL                | 211,000.00    |
|                 | 1310 | PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS              | 1,514,000.00  |
|                 | 1320 | PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO | 25,636,958.00 |
|                 | 1520 | INDEMNIZACIONES                                               | 200,000.00    |
|                 | 1530 | PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO                              | 2,456,799.00  |
|                 | 1540 | PRESTACIONES CONTRACTUALES                                    | 4,320,844.00  |
|                 | 1550 | APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE SERVIDORES PÚBLICOS               | 624,000.00    |
|                 | 1590 | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS                      | 694,265.00    |
|                 | 1710 | ESTÍMULOS                                                     | 3,193,808.00  |

|                  |      |                                                   |              |
|------------------|------|---------------------------------------------------|--------------|
| SEGURIDAD SOCIAL | 1410 | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL                  | 5,103,407.00 |
|                  | 1420 | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA                 | 1,893,561.00 |
|                  | 1430 | APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO            | 2,797,614.00 |
|                  | 1440 | APORTACIONES PARA SEGUROS                         | 619,500.00   |
|                  | 1510 | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO | 1,871,958.00 |

|              |      |                                                                   |                       |
|--------------|------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| PREVISIONES  | 1610 | PRESTACIONES DE CARÁCTER LABORAL, ECONÓMICA Y DE SEGURIDAD SOCIAL | 5,799,901.00          |
| <b>TOTAL</b> |      |                                                                   | <b>166,583,325.00</b> |

- **Analítico de plazas**

| <b>Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo</b>              |              |                         |                       |              |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------|-----------------------|--------------|
| <b>Analítico de plazas</b>                                        |              |                         |                       |              |
| <b>Plaza/puesto</b>                                               | <b>Nivel</b> | <b>Número de plazas</b> | <b>Remuneraciones</b> |              |
|                                                                   |              |                         | <b>De</b>             | <b>Hasta</b> |
| Auditor Superior                                                  | 100          | 1                       | 134,346.14            | 134,346.14   |
| Auditor Especial                                                  | 200          | 3                       | 66,694.98             | 66,694.98    |
| Titular de Unidad                                                 | 200          | 3                       | 63,694.98             | 63,694.98    |
| Director                                                          | 300          | 21                      | 44,944.98             | 44,944.98    |
| Coordinador, Jefe de Departamento                                 | 500          | 53                      | 26,744.98             | 26,744.98    |
| Supervisor                                                        | 600          | 43                      | 20,777.32             | 20,777.32    |
| Auditor, Asistente Legal, Jefe de Área, Desarrollador de Sistemas | 700          | 197                     | 17,183.94             | 17,233.94    |
| Operador de Sistemas, Encargado de Área                           | 800          | 8                       | 15,243.94             | 15,243.94    |
| Secretaria                                                        | 900          | 26                      | 15,090.92             | 15,090.92    |
| Chofer, Auxiliar administrativo                                   | 1000         | 30                      | 13,866.34             | 13,866.34    |
| Intendente                                                        | 1500         | 17                      | 12,155.16             | 12,289.33    |
| Chofer base                                                       | 2700         | 2                       | 15,361.85             | 15,361.85    |
| Encargado de Mantenimiento base                                   | 2800         | 1                       | 15,318.82             | 15,318.82    |
| Auxiliar Administrativo base                                      | 2900         | 7                       | 15,088.82             | 15,088.82    |
| Coordinador base                                                  | 2500         | 1                       | 27,405.82             | 27,405.82    |
|                                                                   |              | <b>413</b>              |                       |              |

- **Clasificación de Servicios Personales por Categoría** (Artículo 5 LDFEM II)

**Formato 6 d)**

| <b>Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo</b><br><b>Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDFEM</b><br><b>Clasificación de Servicios Personales por Categoría</b><br><b>Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023</b><br><b>(PESOS)</b> |                       |                                |            |           |        |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|------------|-----------|--------|--------------|
| Concepto                                                                                                                                                                                                                                                                       | Egresos               |                                |            |           |        | Subejercicio |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                | Aprobado              | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado |              |
| <b>I. Gasto No Etiquetado</b><br><b>(I=A+B+C+D+E+F)</b>                                                                                                                                                                                                                        | <b>166,583,325.00</b> |                                |            |           |        |              |
| A. Personal Administrativo y de Servicio Público                                                                                                                                                                                                                               | 166,583,325.00        |                                |            |           |        |              |
| B. Magisterio                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| C. Servicios de Salud (C=c1+c2)                                                                                                                                                                                                                                                | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| c1) Personal Administrativo                                                                                                                                                                                                                                                    | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| c2) Personal Médico, Paramédico y afín                                                                                                                                                                                                                                         | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| D. Seguridad Pública                                                                                                                                                                                                                                                           | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)                                                                                                                                                                        | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| e1) Fiscalización Eficiente de los Recursos Públicos                                                                                                                                                                                                                           | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| e2) Nombre del Programa o Ley 2                                                                                                                                                                                                                                                | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| F. Sentencias laborales definitivas                                                                                                                                                                                                                                            | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| <b>II. Gasto Etiquetado</b><br><b>(II=A+B+C+D+E+F)</b>                                                                                                                                                                                                                         | <b>0.00</b>           |                                |            |           |        |              |
| A. Personal Administrativo y de Servicio Público                                                                                                                                                                                                                               | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| B. Magisterio                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| C. Servicios de Salud (C=c1+c2)                                                                                                                                                                                                                                                | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| c1) Personal Administrativo                                                                                                                                                                                                                                                    | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| c2) Personal Médico, Paramédico y afín                                                                                                                                                                                                                                         | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| D. Seguridad Pública                                                                                                                                                                                                                                                           | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)                                                                                                                                                                        | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| e1) Nombre del Programa o Ley 1                                                                                                                                                                                                                                                | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| e2) Nombre del Programa o Ley 2                                                                                                                                                                                                                                                | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| F. Sentencias laborales definitivas                                                                                                                                                                                                                                            | 0.00                  |                                |            |           |        |              |
| <b>III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)</b>                                                                                                                                                                                                             | <b>166,583,325.00</b> |                                |            |           |        |              |

A) En cumplimiento de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública, Ley General de Archivos, Ley General de Responsabilidades Administrativas, Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios y la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas.

- **Distribución del Gasto por Partida Genérica**

| CLASIFICACIÓN    | PARTIDA<br>GENÉRICA | CONCEPTO                                                          | IMPORTE               |
|------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| ORDINARIAS       | 1110                | DIETAS                                                            | 0.00                  |
|                  | 1130                | SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE                                | 30,946,325.00         |
|                  | 1210                | HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS                                 | 0.00                  |
|                  | 1310                | PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIO EFECTIVAMENTE PRESTADOS               | 1,779,600.00          |
|                  | 1340                | COMPENSACIONES                                                    | 65,465,776.00         |
|                  | 1540                | PRESTACIONES CONTRACTUALES                                        | 11,454,009.00         |
| EXTRAORDINARIAS  | 1230                | RETRIBUCIONES POR SERVICIOS DE CARÁCTER SOCIAL                    | 211,000.00            |
|                  | 1310                | PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS                  | 1,514,500.00          |
|                  | 1320                | PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO     | 25,636,958.00         |
|                  | 1520                | INDEMNIZACIONES                                                   | 200,000.00            |
|                  | 1530                | PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO                                  | 2,456,799.00          |
|                  | 1540                | PRESTACIONES CONTRACTUALES                                        | 4,320,844.00          |
|                  | 1550                | APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE SERVIDORES PÚBLICOS                   | 624,000.00            |
|                  | 1590                | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS                          | 694,265.00            |
|                  | 1710                | ESTÍMULOS                                                         | 3,193,808.00          |
| SEGURIDAD SOCIAL | 1410                | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL                                  | 5,103,407.00          |
|                  | 1420                | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA                                 | 1,893,561.00          |
|                  | 1430                | APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO                            | 2,797,614.00          |
|                  | 1440                | APORTACIONES PARA SEGUROS                                         | 619,500.00            |
|                  | 1510                | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO                 | 1,871,958.00          |
| PREVISIONES      | 1610                | PRESTACIONES DE CARÁCTER LABORAL, ECONÓMICA Y DE SEGURIDAD SOCIAL | 5,799,901.00          |
| <b>TOTAL</b>     |                     |                                                                   | <b>166,583,325.00</b> |

- **Informe Sobre Estudios Actuariales**

**Formato 8) Informe sobre Estudios Actuariales – LDFEM**

| Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo<br>Informe sobre Estudios Actuariales - LDFEM                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                |       |                       |                     |                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------|-----------------------|---------------------|-----------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Pensiones<br>y<br>jubilaciones | Salud | Riesgos<br>de trabajo | Invalidez<br>y vida | Otras<br>prestaciones<br>sociales |
| <b>Tipo de Sistema</b><br>Prestación laboral o Fondo general para trabajadores del estado o municipio<br>Beneficio definido, Contribución definida o Mixto<br><br><b>Población afiliada</b><br>Activos<br>Edad máxima<br>Edad mínima<br>Edad promedio<br>Pensionados y Jubilados<br>Edad máxima<br>Edad mínima<br>Edad promedio<br>Beneficiarios<br>Promedio de años de servicio (trabajadores activos)<br>Aportación individual al plan de pensión como % del salario<br>Aportación del ente público al plan de pensión como % del salario<br>Crecimiento esperado de los pensionados y jubilados (como %)<br>Crecimiento esperado de los activos (como %)<br>Edad de Jubilación o Pensión<br>Esperanza de vida<br><br><b>Ingresos del Fondo</b><br>Ingresos Anuales al Fondo de Pensiones<br><br><b>Nómina anual</b><br>Activos<br>Pensionados y Jubilados<br>Beneficiarios de Pensionados y Jubilados<br><br><b>Monto mensual por pensión</b><br>Máximo<br>Mínimo<br>Promedio<br><br><b>Monto de la reserva</b><br><br><b>Valor presente de las obligaciones</b><br>Pensiones y Jubilaciones en curso de pago<br>Generación actual<br>Generaciones futuras<br><br><b>Valor presente de las contribuciones asociadas a los sueldos futuros de cotización X%</b><br>Generación actual<br>Generaciones futuras<br><br><b>Valor presente de aportaciones futuras</b><br>Generación actual<br>Generaciones futuras<br>Otros Ingresos<br><br><b>Déficit/superávit actuarial</b><br>Generación actual<br>Generaciones futuras<br><br><b>Periodo de suficiencia</b><br>Año de descapitalización<br>Tasa de rendimiento<br><br><b>Estudio actuarial</b><br>Año de elaboración del estudio actuarial<br>Empresa que elaboró el estudio actuarial | <div>NO APLICA</div>           |       |                       |                     |                                   |



Poder Legislativo del Estado Libre y  
Soberano de Quintana Roo



Oficio: ASE/OAS/ST/02257bis/11/2017

Asunto: Cumplimiento Patronal

Fecha: Chetumal, Quintana Roo, a 30 de noviembre del 2017

"2017: AÑO DEL TURISMO SUSTENTABLE PARA EL DESARROLLO".

**DIP. EMILIANO VLADIMIR RAMOS HERNÁNDEZ**  
**PRESIDENTE DE LA COMISIÓN DE HACIENDA,**  
**PRESUPUESTO Y CUENTA DE LA XV LEGISLATURA**  
**DEL H. CONGRESO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**  
**P R E S E N T E.**

Sirva el presente para hacer de su conocimiento que el personal que elabora en esta **AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**, se encuentra bajo la modalidad del Servicio del INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO.

Aprovecho la oportunidad de reiterarle mi atenta y distinguida consideración.

**ATENTAMENTE.**

**L.C.C. MANUEL PALACIOS HERRERA**  
**AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**



C.c.p. - Diputado Presidente de la H. XV. Legislatura del Estado - Ciudad  
C.c.p. - Secretarías Técnicas de la ASEQROO - Edificio  
C.c.p. - Expediente Minutario

Av. Álvaro Obregón, N° 353 entre Rafael E. Melgar y Cecilio Chi  
Colonia Centro, C.P. 77000, Chetumal, Q. Roo.

Teléfono: (983) 83 5-18-90 AL 99  
auditoriasuperior@aseqroo.gob.mx



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES  
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO  
SUBDIRECCIÓN GENERAL DE PRESTACIONES ECONÓMICAS  
SUBDIRECCIÓN DE AFILIACIÓN Y VIGENCIA

AVISO DE INCORPORACIÓN  
DE LA DEPENDENCIA O ENTIDAD  
AL RÉGIMEN DE LA LEY DEL I.S.S.S.T.E.

|                                                 |  |                           |  |
|-------------------------------------------------|--|---------------------------|--|
| DEPENDENCIA O ENTIDAD                           |  | NÚMERO DE RAMO            |  |
| AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO   |  | 23009                     |  |
| DOMICILIO / CALLE                               |  | TELÉFONO                  |  |
| RAFAEL E. MELGAR ENTRE ALVARO CERRON Y ZARAGOZA |  | 983-833 328 20            |  |
| LOCALIDAD O COLONIA                             |  | CÓDIGO POSTAL             |  |
| CENTRO                                          |  | 77000                     |  |
| MUNICIPIO O DELEGACIÓN POLÍTICA (D.P.)          |  |                           |  |
| OTTON P. BLANCO                                 |  |                           |  |
| ENTIDAD                                         |  |                           |  |
| QUINTANA ROO                                    |  |                           |  |
| INFORMACIÓN OPERATIVA                           |  | RÉGIMEN DE ACTIVIDADES    |  |
| DA 01 MES 01 AÑO 2005                           |  |                           |  |
| TRABAJADORES 140                                |  | MOD. DE ASEGURAMIENTO 01  |  |
|                                                 |  | NÚMERO DE PAGADURÍA 00400 |  |
| NOMBRE DE LA PAGADURÍA                          |  |                           |  |
| AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO   |  |                           |  |
| FUNCIONARIO RESPONSABLE                         |  |                           |  |
| C.P. EMILTANO JOAQUIN OLIVA ALAMILA             |  |                           |  |
| CARGO DEL FUNCIONARIO RESPONSABLE               |  |                           |  |
| ENCARGADO DEL DESPACHO                          |  |                           |  |
| FIRMA DEL FUNCIONARIO RESPONSABLE               |  |                           |  |

ESTADO DE QUINTANA ROO  
PODER LEGISLATIVO  
AUDITORIA SUPERIOR  
DEL ESTADO

SELLO DE LA DEPENDENCIA O ENTIDAD

ISSSTE  
DELEGACIÓN QUINTANA ROO

ENE. 26 2005

DEPTO. DE AFILIACIÓN Y VIGENCIA

SELLO DEL I.S.S.S.T.E.

ORIGINAL - PROCESO - CATALOGO DE DEPENDENCIAS

LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO



- **Tabulador de Sueldos Vigentes**

## AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

### TABULADOR DE SUELDOS VIGENTE

| NIVEL             | PLAZA / PUESTO                       | SUELDO    | CANASTA<br>BASICA | AYUDA<br>DESPENSA | APOYO<br>VIVIENDA | AYUDA<br>TRANSP. | BONO  | OTRAS<br>PERCEPCIONES | COMPENSACION | TOTAL<br>PERCEP. | ISSSTE<br>10.63% | AHORRO<br>5% | ISPT      | TOTAL<br>RETENC. | TOTAL<br>LIQUIDO |
|-------------------|--------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------|-----------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|-----------|------------------|------------------|
| C O N F I A N Z A |                                      |           |                   |                   |                   |                  |       |                       |              |                  |                  |              |           |                  |                  |
| 100               | AUDITOR<br>SUPERIOR                  | 10,760.30 | 364               | 3,200.00          | 537.5             | 537.5            | 247.4 | 110,150.72            | 8548.72      | 134,346.14       | 2,052.55         | 215.00       | 37,821.63 | 40,089.18        | 94,256.96        |
| 200               | AUDITOR<br>ESPECIAL                  | 8,108.58  | 364               | 3,200.00          | 537.5             | 537.5            | 247.4 | 52,700.00             | 1000         | 66,694.98        | 968.24           | 405.43       | 17,842.34 | 19,216.01        | 47,478.97        |
| 200               | TITULAR DE<br>UNIDAD                 | 8,108.58  | 364               | 3,200.00          | 537.5             | 537.5            | 247.4 | 49,700.00             | 1000         | 63,694.98        | 968.24           | 405.43       | 16,161.64 | 17,535.31        | 46,159.67        |
| 300               | DIRECTOR                             | 8,108.58  | 364               | 3,200.00          | 537.5             | 537.5            | 247.4 | 30,950.00             | 1000         | 44,944.98        | 968.24           | 405.43       | 8,197.26  | 9,570.93         | 35,374.05        |
| 500               | JEFE<br>DEPARTAMENTO<br>/COORDINADOR | 8,108.58  | 364               | 1,200.00          | 537.5             | 537.5            | 247.4 | 15,250.00             | 500          | 26,744.98        | 915.09           | 405.43       | 5,437.26  | 6,757.78         | 19,987.20        |
| 600               | SUPERVISOR                           | 6,751.18  | 443.74            | 1,200.00          | 537.5             | 537.5            | 247.4 | 10,650.00             | 410          | 20,777.32        | 761.23           | 337.56       | 3,623.04  | 4,721.83         | 16,055.49        |
| 700               | JEFE DE AREA                         | 5,807.80  | 443.74            | 1,200.00          | 537.5             | 537.5            | 247.4 | 8,050.00              | 410          | 17,233.94        | 660.95           | 290.39       | 2,758.72  | 3,710.06         | 13,523.88        |
| 700               | AUDITOR A                            | 5,807.80  | 443.74            | 1,200.00          | 537.5             | 537.5            | 247.4 | 8,050.00              | 410          | 17,233.94        | 660.95           | 290.39       | 2,770.48  | 3,721.82         | 13,512.12        |
| 700               | AUDITOR B                            | 5,807.80  | 443.74            | 1,200.00          | 537.5             | 537.5            | 247.4 | 7,000.00              | 410          | 16,183.94        | 660.95           | 290.39       | 2,523.52  | 3,474.86         | 12,709.08        |
| 700               | ASISTENTE<br>LEGAL                   | 5,807.80  | 443.74            | 1,200.00          | 537.5             | 537.5            | 247.4 | 8,050.00              | 410          | 17,233.94        | 660.95           | 290.39       | 2,770.48  | 3,721.82         | 13,512.12        |
| 700               | DESARROLLADOR<br>DE SISTEMAS         | 5,807.80  | 443.74            | 1,200.00          | 537.5             | 537.5            | 247.4 | 8,000.00              | 410          | 17,183.94        | 660.95           | 290.39       | 2,302.44  | 3,253.78         | 13,930.16        |
| 800               | OPERADOR DE<br>SISTEMAS              | 5,807.80  | 443.74            | 1,200.00          | 537.5             | 537.5            | 247.4 | 6,060.00              | 410          | 15,243.94        | 660.95           | 290.39       | 2,302.44  | 3,253.78         | 11,990.16        |
| 900               | SECRETARIA                           | 4,570.30  | 443.74            | 1,200.00          | 537.5             | 537.5            | 257.3 | 6,988.58              | 556          | 15,090.92        | 544.93           | 228.52       | 2,302.44  | 3,075.89         | 12,015.03        |
| 1000              | AUXILIAR<br>ADMINISTRATIVO           | 4,570.30  | 443.74            | 1,200.00          | 537.5             | 537.5            | 257.3 | 5,820.00              | 500          | 13,866.34        | 538.97           | 228.52       | 1,978.43  | 2,745.92         | 11,120.42        |
| 1500              | INTENDENTE                           | 3,486.78  | 536.08            | 1,200.00          | 537.5             | 537.5            | 257.3 | 5,000.00              | 600          | 12,155.16        | 434.42           | 174.34       | 1587.34   | 2,196.10         | 9,959.06         |
| B A S E           |                                      |           |                   |                   |                   |                  |       |                       |              |                  |                  |              |           |                  |                  |
| 1500              | INTENDENTE                           | 3,770.95  | 536.08            | 1,200.00          | 1,062.50          | 1,062.50         | 257.3 | 3,800.00              | 600          | 12,289.33        | 464.63           | 188.55       | 1185.64   | 1,838.82         | 10,450.51        |
| 2500              | COORDINADOR                          | 8,769.42  | 364               | 1,200.00          | 537.5             | 537.5            | 247.4 | 15,250.00             | 500          | 27,405.82        | 985.34           | 438.47       | 5437.26   | 6,861.07         | 20,544.75        |
| 2700              | CHOFER                               | 6,385.71  | 443.74            | 1,200.00          | 1,062.50          | 1,062.50         | 247.4 | 4,550.00              | 410          | 15,361.85        | 722.38           | 319.29       | 1587.34   | 2,629.01         | 12,732.84        |
| 2800              | ENCARGADO DE<br>MANTENIMIENTO        | 4,942.78  | 443.74            | 1,200.00          | 1,062.50          | 1,062.50         | 257.3 | 5,850.00              | 500          | 15,318.82        | 578.57           | 247.14       | 1587.34   | 2,413.05         | 12,905.77        |
| 2900              | AUXILIAR<br>ADMINISTRATIVO           | 4,942.78  | 443.74            | 1,200.00          | 1,062.50          | 1,062.50         | 257.3 | 5,620.00              | 500          | 15,088.82        | 578.57           | 247.14       | 1,978.43  | 2,804.14         | 12,284.68        |

### 5.9. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores.

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo no cuenta con adeudos de ejercicios pasados.

### 5.10. Fuentes de Financiamiento para el Ejercicio Fiscal 2023

| Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo          |                       |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|
| Fuente de Financiamiento                               |                       |
| Concepto                                               | Importe               |
| <b>No Etiquetado</b>                                   | <b>206,938,049.00</b> |
| Recursos Fiscales                                      | <b>206,938,049.00</b> |
| Financiamientos Internos                               |                       |
| Financiamientos Externos                               |                       |
| Ingresos Propios                                       |                       |
| Recursos Federales                                     |                       |
| Recursos Estatales                                     |                       |
| Otros Recursos de Libre Disposición                    |                       |
| <b>No Etiquetado</b>                                   |                       |
| Recursos Federales                                     |                       |
| Recursos Estatales                                     |                       |
| Otros Recursos de Transferencias Federales Etiquetadas |                       |

## 5.11. Formatos Ley de Disciplina Financiera.

### - Proyecciones y Resultados de los Ingresos.

#### Formato 7 a) Proyecciones de Ingresos - LDF

| <b>AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b><br><b>Proyecciones de Ingresos - LDF</b><br><b>(PESOS)</b><br><b>(CIFRAS NOMINALES)</b> |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Concepto                                                                                                                                     | 2023                  | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | 2028                  |
| <b>1. Ingresos de Libre Disposición</b><br><b>(1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)</b>                                                                | <b>206,938,049.00</b> | <b>240,526,246.87</b> | <b>271,034,851.96</b> | <b>307,734,945.12</b> | <b>352,343,791.52</b> | <b>407,088,089.98</b> |
| A. Impuestos                                                                                                                                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                                                                                                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| C. Contribuciones de Mejoras                                                                                                                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| D. Derechos                                                                                                                                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| E. Productos                                                                                                                                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| F. Aprovechamientos                                                                                                                          | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios                                                                                                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| H. Participaciones                                                                                                                           | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| I. Incentivos Derivados de la Colaboración                                                                                                   | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| Fiscal                                                                                                                                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| J. Transferencias y asignaciones                                                                                                             | 206,938,049.00        | 240,526,246.87        | 271,034,851.96        | 307,734,945.12        | 352,343,791.52        | 407,088,089.98        |
| K. Convenios                                                                                                                                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| L. Otros Ingresos de Libre Disposición                                                                                                       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>2. Transferencias Federales Etiquetadas</b><br><b>(2=A+B+C+D+E)</b>                                                                       | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| A. Aportaciones                                                                                                                              | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| B. Convenios                                                                                                                                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| C. Fondos Distintos de Aportaciones                                                                                                          | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones,                                                                                                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| y Pensiones y Jubilaciones                                                                                                                   |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas                                                                                                | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)</b>                                                                                        | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| A. Ingresos Derivados de Financiamientos                                                                                                     | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>4. Total de Ingresos Proyectados (4=1+2+3)</b>                                                                                            | <b>206,938,049.00</b> | <b>240,526,246.87</b> | <b>271,034,851.96</b> | <b>307,734,945.12</b> | <b>352,343,791.52</b> | <b>407,088,089.98</b> |
| Datos Informativos                                                                                                                           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición                                                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 2. Ingresos derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas                                          | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2)                                                                                          | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |

## Formato 7 b) Proyecciones de Egresos – LDF

| <b>AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b><br><b>Proyecciones de Egresos - LDF</b><br><b>(PESOS)</b><br><b>(CIFRAS NOMINALES)</b> |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Concepto                                                                                                                                    | 2023                  | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | 2028                  |
| <b>1. Gasto No Etiquetado</b><br><b>(1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>                                                                               | <b>206,938,049.00</b> | <b>240,526,246.87</b> | <b>271,034,851.96</b> | <b>307,734,945.12</b> | <b>352,343,791.52</b> | <b>369,958,789.98</b> |
| A. Servicios Personales                                                                                                                     | 166,583,325.00        | 177,735,500.67        | 189,406,881.90        | 201,618,584.04        | 214,392,522.12        | 227,751,439.76        |
| B. Materiales y Suministros                                                                                                                 | 9,204,732.00          | 11,966,151.60         | 15,555,997.08         | 20,222,796.20         | 26,289,635.07         | 34,176,525.58         |
| C. Servicios Generales                                                                                                                      | 29,099,992.00         | 48,159,594.60         | 62,607,472.98         | 81,389,714.87         | 105,806,629.34        | 89,252,517.79         |
| D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas                                                                                   | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles                                                                                                  | 2,050,000.00          | 2,665,000.00          | 3,464,500.00          | 4,503,850.00          | 5,855,005.00          | 18,778,306.84         |
| F. Inversión Pública                                                                                                                        | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones                                                                                              | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| H. Participaciones y Aportaciones                                                                                                           | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| I. Deuda Pública                                                                                                                            | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>2. Gasto Etiquetado</b><br><b>(2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>                                                                                  | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| A. Servicios Personales                                                                                                                     | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| B. Materiales y Suministros                                                                                                                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| C. Servicios Generales                                                                                                                      | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas                                                                                   | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles                                                                                                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| F. Inversión Pública                                                                                                                        | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones                                                                                              | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| H. Participaciones y Aportaciones                                                                                                           | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| I. Deuda Pública                                                                                                                            | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>3. Total de Egresos Proyectados (3 = 1 + 2)</b>                                                                                          | <b>206,938,049.00</b> | <b>240,526,246.87</b> | <b>271,034,851.96</b> | <b>307,734,945.12</b> | <b>352,343,791.52</b> | <b>369,958,789.98</b> |

| AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO                                                       |                |                |                |                |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Resultados de Ingresos - LDF (PESOS)                                                                |                |                |                |                |                |                |
| 7                                                                                                   | 2017           | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           |
| 1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)                                        | 134,313,011.00 | 120,984,178.00 | 185,905,031.00 | 181,444,954.00 | 228,938,783.00 | 102,891,430.00 |
| A. Impuestos                                                                                        | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                                                        | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| C. Contribuciones de Mejoras                                                                        | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| D. Derechos                                                                                         | 1,470,920.00   | 916,524.00     | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| E. Productos                                                                                        | 69,711.00      | 0.00           | 50,290.00      | 67,591.00      | 8,508.00       | 3,377.00       |
| F. Aprovechamientos                                                                                 | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 15,807,363.00  | 0.00           |
| G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios                                                        | 729,685.00     | 0.00           | 77,555.00      | 250,752.00     | 30,233.00      | 91,620.00      |
| H. Participaciones                                                                                  | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal                                                   | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| J. Transferencias                                                                                   | 132,042,695.00 | 120,008,197.00 | 185,777,186.00 | 181,126,611.00 | 213,092,679.00 | 102,796,433.00 |
| K. Convenios                                                                                        | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| L. Otros Ingresos de Libre Disposición                                                              | 0.00           | 59,457.00      | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)                                               | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| A. Aportaciones                                                                                     | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| B. Convenios                                                                                        | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| C. Fondos Distintos de Aportaciones                                                                 | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones                             | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas                                                       | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)                                                      | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| A. Ingresos Derivados de Financiamientos                                                            | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 4. Total de Resultados de Ingresos (4=1+2+3)                                                        | 134,313,011.00 | 120,984,178.00 | 185,905,031.00 | 181,444,954.00 | 228,938,783.00 | 102,891,430.00 |
| Datos Informativos                                                                                  |                |                |                |                |                |                |
| 1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición        | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 2. Ingresos derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2)                                                 | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |

## Formato 7 d) Resultados de Egresos – LDF

| <b>AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b><br><b>Resultados de Egresos - LDF</b><br><b>(PESOS)</b> |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Concepto                                                                                                     | 2017                  | 2018                  | 2019                  | 2020                  | 2021                  | 2022                  |
| <b>1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>                                                          | <b>113,515,031.00</b> | <b>153,003,588.00</b> | <b>184,240,374.00</b> | <b>166,597,472.00</b> | <b>220,333,675.00</b> | <b>138,697,465.00</b> |
| A. Servicios Personales                                                                                      | 90,487,468.00         | 120,685,414.00        | 133,005,981.00        | 129,526,375.00        | 143,983,241.00        | 94,171,712.00         |
| B. Materiales y Suministros                                                                                  | 5,002,097.00          | 7,136,675.00          | 10,545,046.00         | 4,774,324.00          | 10,244,963.00         | 6,101,732.00          |
| C. Servicios Generales                                                                                       | 18,025,466.00         | 17,644,597.00         | 28,355,857.00         | 19,355,665.00         | 55,790,434.00         | 35,387,001.00         |
| D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas                                                    | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles                                                                   | 0.00                  | 5,533,356.00          | 4,688,627.00          | 6,146,355.00          | 6,159,827.00          | 3,037,020.00          |
| F. Inversión Pública                                                                                         | 0.00                  | 2,003,546.00          | 7,644,863.00          | 6,794,753.00          | 4,155,210.00          | 0.00                  |
| G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones                                                               | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| H. Participaciones y Aportaciones                                                                            | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| I. Deuda Pública                                                                                             | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>                                                             | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>15,807,363.00</b>  | <b>0.00</b>           |
| A. Servicios Personales                                                                                      | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| B. Materiales y Suministros                                                                                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| C. Servicios Generales                                                                                       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas                                                    | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles                                                                   | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| F. Inversión Pública                                                                                         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones                                                               | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| H. Participaciones y Aportaciones                                                                            | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| I. Deuda Pública                                                                                             | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 15,807,363.00         | 0.00                  |
| <b>3. Total del Resultado de Egresos (3=1+2)</b>                                                             | <b>113,515,031.00</b> | <b>153,003,588.00</b> | <b>184,240,374.00</b> | <b>166,597,472.00</b> | <b>236,141,038.00</b> | <b>138,697,465.00</b> |

## Balance Presupuestario

| <b>Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo</b><br><b>Balance Presupuestario - LDF</b><br><b>Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023</b><br><b>(PESOS)</b>                                                                                                                              |                                        |           |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------|----------------------|
| Concepto                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Estimado/<br>Aprobado                  | Devengado | Recaudado/<br>Pagado |
| <b>A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)</b><br>A1. Ingresos de Libre Disposición<br>A2. Transferencias Federales Etiquetadas<br>A3. Financiamiento Neto                                                                                                                                          | 206,938,049.00<br>206,938,049.00       |           |                      |
| <b>B. Egresos Presupuestarios<sup>1</sup> (B = B1+B2)</b><br>B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)<br>B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)                                                                                     | 206,938,049.00<br>206,938,049.00       |           |                      |
| <b>C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)</b><br>C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo<br>C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo                                                                         | 0.00<br>0.00<br>0.00                   |           |                      |
| <b>I. Balance Presupuestario (I = A – B + C)</b>                                                                                                                                                                                                                                               | 0.00                                   |           |                      |
| <b>II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)</b>                                                                                                                                                                                                                        | 0.00                                   |           |                      |
| <b>III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)</b>                                                                                                                                                                               | 0.00                                   |           |                      |
| Concepto                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Aprobado                               | Devengado | Pagado               |
| <b>E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)</b><br>E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado<br>E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado                                                                              | 0.00<br>0.00<br>0.00                   |           |                      |
| <b>IV. Balance Primario (IV = III + E)</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | 0.00                                   |           |                      |
| Concepto                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Estimado/<br>Aprobado                  | Devengado | Recaudado/<br>Pagado |
| <b>F. Financiamiento (F = F1 + F2)</b><br>F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición<br>F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas                                                                                              | 0.00<br>0.00<br>0.00                   |           |                      |
| <b>G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)</b><br>G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado<br>G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado                                                                                                                  | 0.00<br>0.00<br>0.00                   |           |                      |
| <b>A3. Financiamiento Neto (A3 = F – G)</b>                                                                                                                                                                                                                                                    | 0.00                                   |           |                      |
| Concepto                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Estimado/<br>Aprobado                  | Devengado | Recaudado/<br>Pagado |
| A1. Ingresos de Libre Disposición<br>A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 – G1)<br>F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición<br>G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado                   | 206,938,049.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 |           |                      |
| B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)<br>C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo                                                                                                                                              | 206,938,049.00<br>0.00                 |           |                      |
| <b>V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 – B1 + C1)</b>                                                                                                                                                                                                             | 0.00                                   |           |                      |
| <b>VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V – A3.1)</b>                                                                                                                                                                                              | 0.00                                   |           |                      |
| Concepto                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Estimado/<br>Aprobado                  | Devengado | Recaudado/<br>Pagado |
| A2. Transferencias Federales Etiquetadas<br>A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 – G2)<br>F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas<br>G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado | 0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00           |           |                      |
| B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)<br>C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo                                                                                                                                          | 0.00<br>0.00                           |           |                      |
| <b>VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 – B2 + C2)</b>                                                                                                                                                                                                         | 0.00                                   |           |                      |
| <b>VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII – A3.2)</b>                                                                                                                                                                                        | 0.00                                   |           |                      |

## 5.12. Tabulador de Sueldos

### AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO TABULADOR DE SUELDOS VIGENTE

| NIVEL             | PLAZA / PUESTO                 | SUELDO    | CANASTA BASICA | AYUDA DESPENSA | APOYO VIVIENDA | AYUDA TRANSP. | BONO  | OTRAS PERCEPCIONES | COMPENSACION | TOTAL PERCEP. | ISSSTE 10.63% | AHORRO 5% | ISPT      | TOTAL RETENC. | TOTAL LIQUIDO |
|-------------------|--------------------------------|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|--------------------|--------------|---------------|---------------|-----------|-----------|---------------|---------------|
| C O N F I A N Z A |                                |           |                |                |                |               |       |                    |              |               |               |           |           |               |               |
| 100               | AUDITOR SUPERIOR               | 10,760.30 | 364            | 3,200.00       | 537.5          | 537.5         | 247.4 | 110,150.72         | 8548.72      | 134,346.14    | 2,052.55      | 215.00    | 37,821.63 | 40,089.18     | 94,256.96     |
| 200               | AUDITOR ESPECIAL               | 8,108.58  | 364            | 3,200.00       | 537.5          | 537.5         | 247.4 | 52,700.00          | 1000         | 66,694.98     | 968.24        | 405.43    | 17,842.34 | 19,216.01     | 47,478.97     |
| 200               | TITULAR DE UNIDAD              | 8,108.58  | 364            | 3,200.00       | 537.5          | 537.5         | 247.4 | 49,700.00          | 1000         | 63,694.98     | 968.24        | 405.43    | 16,161.64 | 17,535.31     | 46,159.67     |
| 300               | DIRECTOR                       | 8,108.58  | 364            | 3,200.00       | 537.5          | 537.5         | 247.4 | 30,950.00          | 1000         | 44,944.98     | 968.24        | 405.43    | 8,197.26  | 9,570.93      | 35,374.05     |
| 500               | JEFE DEPARTAMENTO /COORDINADOR | 8,108.58  | 364            | 1,200.00       | 537.5          | 537.5         | 247.4 | 15,250.00          | 500          | 26,744.98     | 915.09        | 405.43    | 5,437.26  | 6,757.78      | 19,987.20     |
| 600               | SUPERVISOR                     | 6,751.18  | 443.74         | 1,200.00       | 537.5          | 537.5         | 247.4 | 10,650.00          | 410          | 20,777.32     | 761.23        | 337.56    | 3,623.04  | 4,721.83      | 16,055.49     |
| 700               | JEFE DE AREA                   | 5,807.80  | 443.74         | 1,200.00       | 537.5          | 537.5         | 247.4 | 8,050.00           | 410          | 17,233.94     | 660.95        | 290.39    | 2,758.72  | 3,710.06      | 13,523.88     |
| 700               | AUDITOR A                      | 5,807.80  | 443.74         | 1,200.00       | 537.5          | 537.5         | 247.4 | 8,050.00           | 410          | 17,233.94     | 660.95        | 290.39    | 2,770.48  | 3,721.82      | 13,512.12     |
| 700               | AUDITOR B                      | 5,807.80  | 443.74         | 1,200.00       | 537.5          | 537.5         | 247.4 | 7,000.00           | 410          | 16,183.94     | 660.95        | 290.39    | 2,523.52  | 3,474.86      | 12,709.08     |
| 700               | ASISTENTE LEGAL                | 5,807.80  | 443.74         | 1,200.00       | 537.5          | 537.5         | 247.4 | 8,050.00           | 410          | 17,233.94     | 660.95        | 290.39    | 2,770.48  | 3,721.82      | 13,512.12     |
| 700               | DESARROLLADOR DE SISTEMAS      | 5,807.80  | 443.74         | 1,200.00       | 537.5          | 537.5         | 247.4 | 8,000.00           | 410          | 17,183.94     | 660.95        | 290.39    | 2,302.44  | 3,253.78      | 13,930.16     |
| 800               | OPERADOR DE SISTEMAS           | 5,807.80  | 443.74         | 1,200.00       | 537.5          | 537.5         | 247.4 | 6,060.00           | 410          | 15,243.94     | 660.95        | 290.39    | 2,302.44  | 3,253.78      | 11,990.16     |
| 900               | SECRETARIA                     | 4,570.30  | 443.74         | 1,200.00       | 537.5          | 537.5         | 257.3 | 6,988.58           | 556          | 15,090.92     | 544.93        | 228.52    | 2,302.44  | 3,075.89      | 12,015.03     |
| 1000              | AUXILIAR ADMINISTRATIVO        | 4,570.30  | 443.74         | 1,200.00       | 537.5          | 537.5         | 257.3 | 5,820.00           | 500          | 13,866.34     | 538.97        | 228.52    | 1,978.43  | 2,745.92      | 11,120.42     |
| 1500              | INTENDENTE                     | 3,486.78  | 536.08         | 1,200.00       | 537.5          | 537.5         | 257.3 | 5,000.00           | 600          | 12,155.16     | 434.42        | 174.34    | 1587.34   | 2,196.10      | 9,959.06      |
| B A S E           |                                |           |                |                |                |               |       |                    |              |               |               |           |           |               |               |
| 1500              | INTENDENTE                     | 3,770.95  | 536.08         | 1,200.00       | 1,062.50       | 1,062.50      | 257.3 | 3,800.00           | 600          | 12,289.33     | 464.63        | 188.55    | 1185.64   | 1,838.82      | 10,450.51     |
| 2500              | COORDINADOR                    | 8,769.42  | 364            | 1,200.00       | 537.5          | 537.5         | 247.4 | 15,250.00          | 500          | 27,405.82     | 985.34        | 438.47    | 5437.26   | 6,861.07      | 20,544.75     |
| 2700              | CHOFER                         | 6,385.71  | 443.74         | 1,200.00       | 1,062.50       | 1,062.50      | 247.4 | 4,550.00           | 410          | 15,361.85     | 722.38        | 319.29    | 1587.34   | 2,629.01      | 12,732.84     |
| 2800              | ENCARGADO DE MANTENIMIENTO     | 4,942.78  | 443.74         | 1,200.00       | 1,062.50       | 1,062.50      | 257.3 | 5,850.00           | 500          | 15,318.82     | 578.57        | 247.14    | 1587.34   | 2,413.05      | 12,905.77     |
| 2900              | AUXILIAR ADMINISTRATIVO        | 4,942.78  | 443.74         | 1,200.00       | 1,062.50       | 1,062.50      | 257.3 | 5,620.00           | 500          | 15,088.82     | 578.57        | 247.14    | 1,978.43  | 2,804.14      | 12,284.68     |