

# **AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
MUNICIPIO DE ISLA MUJERES  
AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2019**

---

## ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

### MUNICIPIO DE ISLA MUJERES

Período del 1 de enero al 31 de marzo de 2019

#### INTRODUCCIÓN

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 14, último párrafo, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas (LFRCQROO), realizó el análisis del Informe de Avance de Gestión Financiera en los 30 días posteriores a la fecha de su presentación, para ser entregado a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la Legislatura del Estado de Quintana Roo.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 6, fracción XVII de la LFRCQROO, el Informe de Avance de Gestión Financiera es: **“el informe trimestral que rinden los Poderes del Estado y los entes públicos a la Auditoría Superior del Estado para el análisis correspondiente, sobre los avances físicos y financieros de los programas aprobados, del ejercicio presupuestal correspondiente”**.

Asimismo, el artículo 14 de la citada ley y el Decreto Número 113 de la Honorable XV Legislatura Constitucional del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo y publicado en el Periódico Oficial el 29 de diciembre de 2017, disponen que el Informe de Avance de Gestión Financiera contendrá lo siguiente:

- I. El flujo contable de ingresos y egresos de cada trimestre en que se ejerza el Presupuesto de Egresos, y
- II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos.

---

Por su parte, el **Municipio de Isla Mujeres** entregó el 30 de abril de 2019 a esta entidad fiscalizadora, su Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al primer trimestre, el cual incluye las cifras acumuladas del periodo del 1 de enero al 31 de marzo del ejercicio 2019, en los términos señalados y de conformidad a la Guía y Lineamientos respectivos.

El contenido de dicho informe incluye:

- I. El Flujo de Ingresos y Egresos, y
- II. El Avance del Cumplimiento de los Programas.

## I.- EL FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

El **Municipio de Isla Mujeres**, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2019, presenta los siguientes Flujos de Ingresos y Egresos:

| RUBRO DE INGRESOS                                                                                                           | INGRESOS                |                            |                         |                         |                         | AVANCE FINANCIERO (%) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
|                                                                                                                             | ESTIMADO                | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES | MODIFICADO              | DEVENGADO               | RECAUDADO               |                       |
| Impuestos                                                                                                                   | \$52,438,297.83         | \$4,889,733.23             | \$57,328,031.06         | \$57,328,031.06         | \$57,328,031.06         | 109.32                |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                                                                                   | 0.00                    | 0.00                       | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | -                     |
| Contribuciones de Mejoras                                                                                                   | 0.00                    | 0.00                       | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | -                     |
| Derechos                                                                                                                    | 17,389,074.15           | 5,702,149.13               | 23,091,223.28           | 23,091,223.28           | 23,091,223.28           | 132.79                |
| Productos                                                                                                                   | 3,198,766.52            | 161,634.18                 | 3,360,400.70            | 3,360,400.70            | 3,360,400.70            | 105.05                |
| Aprovechamientos                                                                                                            | 504,753.92              | 319,393.07                 | 824,146.99              | 824,146.99              | 824,146.99              | 163.28                |
| Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos                                                      | 0.00                    | 0.00                       | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | -                     |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 44,807,560.45           | (5,373,376.05)             | 39,434,184.40           | 39,434,184.40           | 39,434,184.40           | 88.01                 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones                                          | 0.00                    | 0.00                       | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | -                     |
| Ingresos Derivados de Financiamientos                                                                                       | 0.00                    | 0.00                       | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | -                     |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                                                                                                       | <b>\$118,338,452.87</b> | <b>\$5,699,533.56</b>      | <b>\$124,037,986.43</b> | <b>\$124,037,986.43</b> | <b>\$124,037,986.43</b> | <b>104.82</b>         |

| CONCEPTO                                               | EGRESOS                 |                            |                         |                         |                        | AVANCE FINANCIERO (%) |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|
|                                                        | APROBADO                | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES | MODIFICADO              | DEVENGADO               | PAGADO                 |                       |
| Servicios Personales                                   | \$28,528,406.51         | \$(48,917.94)              | \$28,479,488.57         | \$55,373,383.00         | \$55,373,383.00        | 194.43                |
| Materiales y Suministros                               | 13,160,742.84           | (6,406,272.52)             | 6,754,470.32            | 3,416,072.57            | 3,308,097.15           | 50.57                 |
| Servicios Generales                                    | 30,188,378.05           | 1,509,200.00               | 31,697,578.05           | 25,747,652.26           | 25,254,660.14          | 81.23                 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 8,808,131.16            | 15,000.00                  | 8,823,131.16            | 5,262,906.65            | 4,605,459.11           | 59.65                 |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles                | 4,196,253.36            | (105,020.36)               | 4,091,233.00            | 292,645.65              | 292,645.65             | 7.15                  |
| Inversión Pública                                      | 9,405,619.98            | 0.00                       | 9,405,619.98            | 0.00                    | 0.00                   | 0.00                  |
| Inversiones Financieras y Otras Provisiones            | 51,996.51               | 0.00                       | 51,996.51               | 0.00                    | 0.00                   | 0.00                  |
| Participaciones y Aportaciones                         | 395,715.12              | 0.00                       | 395,715.12              | 599,184.00              | 0.00                   | 151.42                |
| Deuda Pública                                          | 9,526,065.09            | 5,036,010.82               | 14,562,075.91           | 13,813,336.43           | 4,567,746.00           | 94.86                 |
| <b>TOTAL DEL GASTO</b>                                 | <b>\$104,261,308.62</b> | <b>\$0.00</b>              | <b>\$104,261,308.62</b> | <b>\$104,505,180.56</b> | <b>\$93,401,991.05</b> | <b>100.23</b>         |

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

---

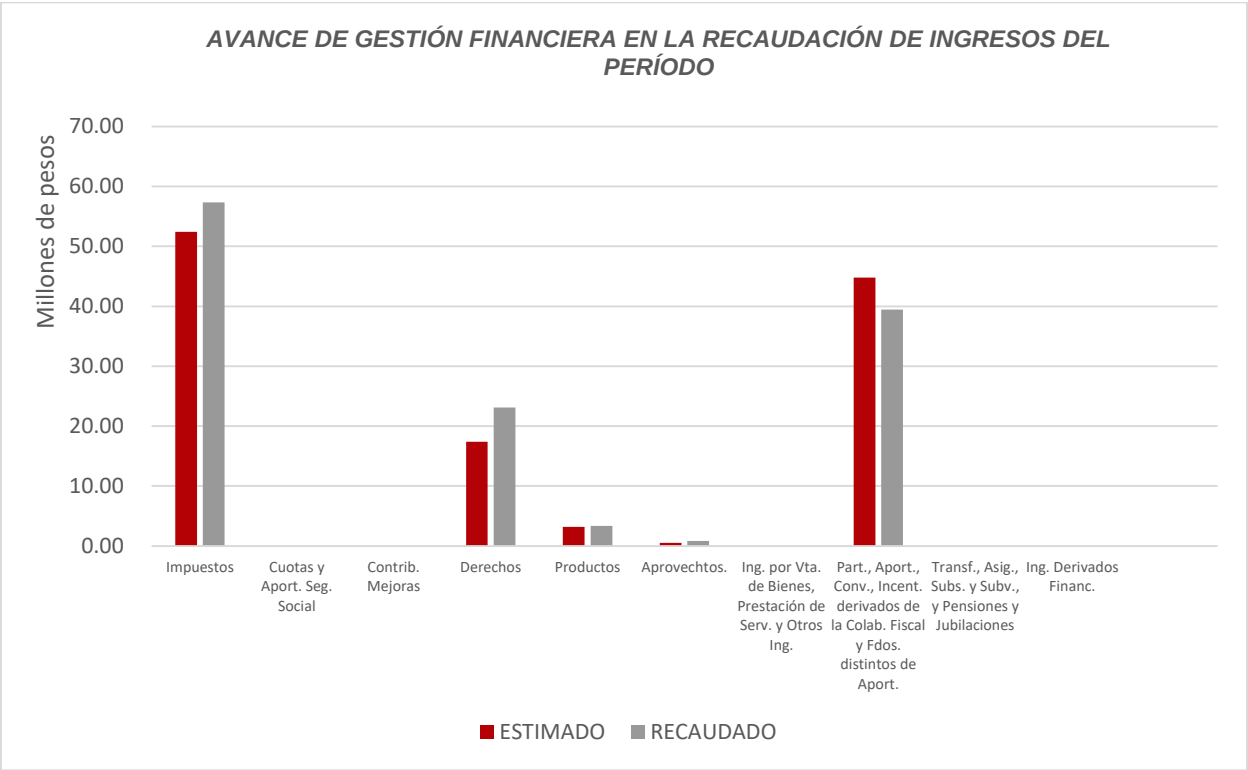
## ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

### DEL FLUJO DE INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del Ingreso Recaudado por **\$124,037,986.43**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$118,338,452.87**, se deriva que la gestión de los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2019, se alcanzó en un **104.82%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: respecto al rubro de **Impuestos**, con una mayor recaudación, “se presenta un incremento en la recaudación del impuesto predial por la recaudación anticipada el cual asciende a más de \$50,000,000.00, de igual manera se presentan una baja recaudación del ISABI (impuesto sobre adquisición de bienes inmuebles), se presentan incrementos en la recaudación en los impuestos sobre los ingresos por más de \$340,000.00”; para el rubro de **Derechos**, con una mayor recaudación, “Se presentan incrementos en los derechos en el uso de la vía pública en permisos de carga y descarga por más de \$1,000,000.00, se presenta una recaudación nula en el derecho de saneamiento ambiental por que se encuentra en constitución el fideicomiso, se presenta un incremento en la recaudación de los servicios de recolección y tratamiento de residuos sólidos por más de \$7,300,000.00, se presenta una recaudación baja en servicios de tránsito por control vehicular por la falta de implementación de programas de tránsito, se presentan recaudación baja en servicios de registro civil con un monto recaudado de \$134,427.51, se presentan baja en la recaudación en las licencias de construcción por más de \$3,000,000.00 por la poca inversión en el sector hotelero, se presenta una baja recaudación en las licencias para funcionamiento en horas extraordinarias de bebidas alcohólicas por más de \$300,000.00 por la incertidumbre de las empresas debido a la nueva legislación en la materia”; para el renglón de **Productos**, con una mayor recaudación, “se presenta un incremento en la recaudación en los parques en renta de XEL-HA-XCARET por el tipo de cambio del dólar y accesorios”; respecto a los **Aprovechamientos**, con una mayor recaudación, “se presenta un incremento en las recaudaciones por el cobro de los mercados municipales por más de \$100,000.00 y en multas de seguridad pública por más de \$200,000.00”; en cuanto al rubro de **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilados**, con una menor recaudación, “se presentan a la baja en la recaudación por el registro de los diferentes fondos de ISAN, ISTUV, Fondo de Fomento, Fondo de Fortalecimiento Municipal y Fondo de Infraestructura, Fondo General de Participaciones por más

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

de \$5,000,000.00, se presentan incrementos en la recaudación de la Zona Federal Marítimo Terrestre por más de \$3,000,000.00 de lo proyectado”. **(Figura 1)**



**Figura 1**

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

---

## DEL FLUJO DE EGRESOS

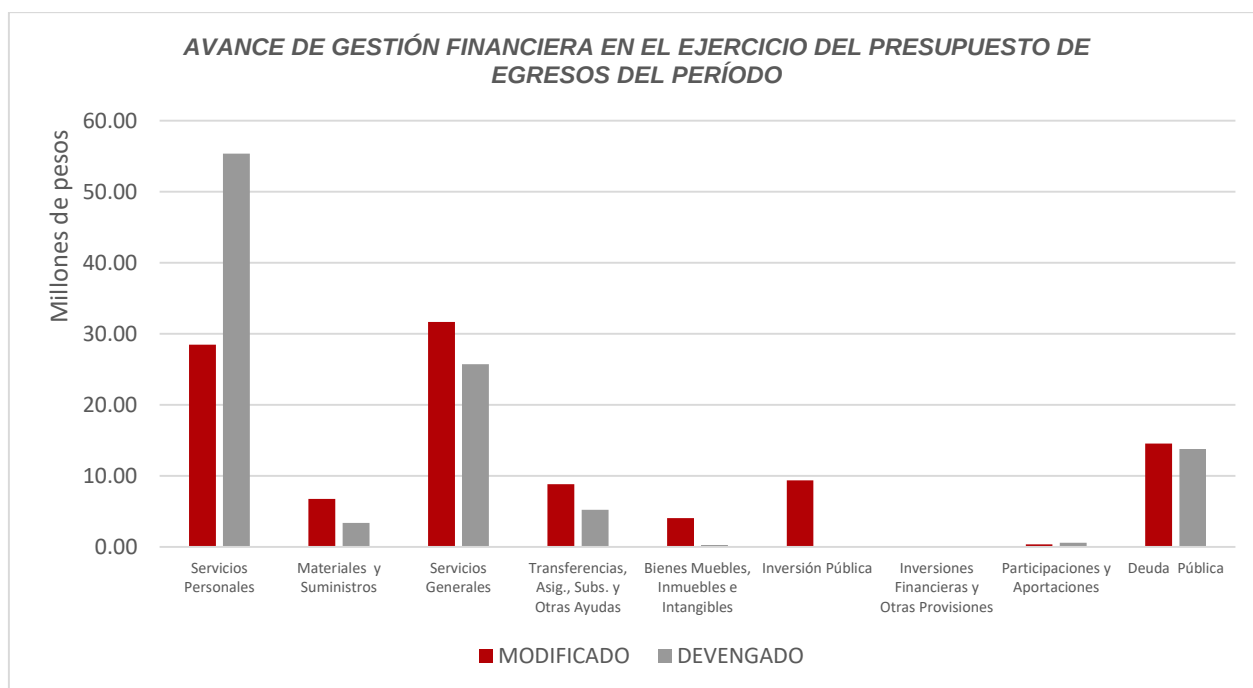
Por otra parte, del análisis y comparación entre el flujo del Egreso Devengado por **\$104,505,180.56**, en relación con el Egreso Modificado por **\$ 104,261,308.62**, se deriva que los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2019, se aplicaron en un **100.23%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: respecto al capítulo de **Servicios Personales**, con un mayor devengo, “Se presenta una variación en este capítulo derivada de las diversas altas de personal realizadas por la Dirección de Recursos Humanos, pago de incidencias generadas por algunas direcciones como lo son: Protección Civil, Servicios Públicos, Servicios Generales entre otras y pago de finiquitos a personas que laboraron en este H. Ayuntamiento, cabe señalar que únicamente se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones”; en cuanto al capítulo de **Materiales y Suministros**, con un menor devengo, “La variación presupuestal de este capítulo se deriva porque durante los meses de enero, febrero y marzo del presente año únicamente se adquirieron insumos prioritarios (material de limpieza, papelería, gasolina para el parque vehicular) para la operatividad de este Honorable Ayuntamiento”; para el capítulo de **Servicios Generales**, con un menor devengo, “La variación de este capítulo se deriva de la contratación de diversos servicios para la operatividad de este H. Ayuntamiento y de los diferentes eventos realizados como lo son: Día de Reyes 2019, Carnaval 2019, Día de la Mujer, Noches Mágicas 2019 y demás actividades realizadas por este H. Ayuntamiento, cabe señalar que únicamente se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones”; respecto a **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, con un menor devengo, “Esta variación deriva de los diversos apoyos de orden social otorgados a la ciudadanía (apoyos médicos, deportivos, culturales etc.) y de las aportaciones realizadas al Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Isla Mujeres (DIF) cabe señalar que únicamente se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones.”; para el capítulo de **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, con un menor devengo, “La variación presupuestal se derivada por la adquisición ciertos bienes muebles como: aires acondicionados para la Dirección de Contabilidad y Cuenta Pública, adquisición de equipos de radio comunicación y accesorios para la Dirección General de Seguridad Pública y Tránsito entre otros, únicamente se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones”; respecto a **Participaciones y Aportaciones**, con un mayor devengo, “Esta variación deriva por concepto del 10% de aportación del Municipio de Isla Mujeres del Comité de ZOFEMAT por la recaudación de los derechos por Uso, Goce y Aprovechamiento de la Zona Federal Marítimo y Terrestre y Los

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

Terrenos Ganados al Mar correspondiente a los meses enero, febrero y marzo 2018 a nombre del Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”; y en cuanto al capítulo de **Deuda Pública**, con un menor devengo, “La variación presupuestal se deriva de la prioridad para el pago de servicios básicos, servicios personales y a la falta de liquidez para el pago de diversos proveedores que nos otorgan créditos comerciales en ejercicios fiscales anteriores, cabe señalar que únicamente se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones”.

Cabe mencionar, que las justificaciones presentadas por la entidad en los capítulos de Servicios Generales, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas y Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, no son claras respecto a los resultados obtenidos, ya que no se señalan los motivos de un menor devengo de los recursos.

Así mismo, es importante destacar, el mayor devengo en el capítulo de Servicios Personales, el cual representa casi el 100% del presupuesto modificado en el mismo período. **(Figura 2)**



**Figura 2**

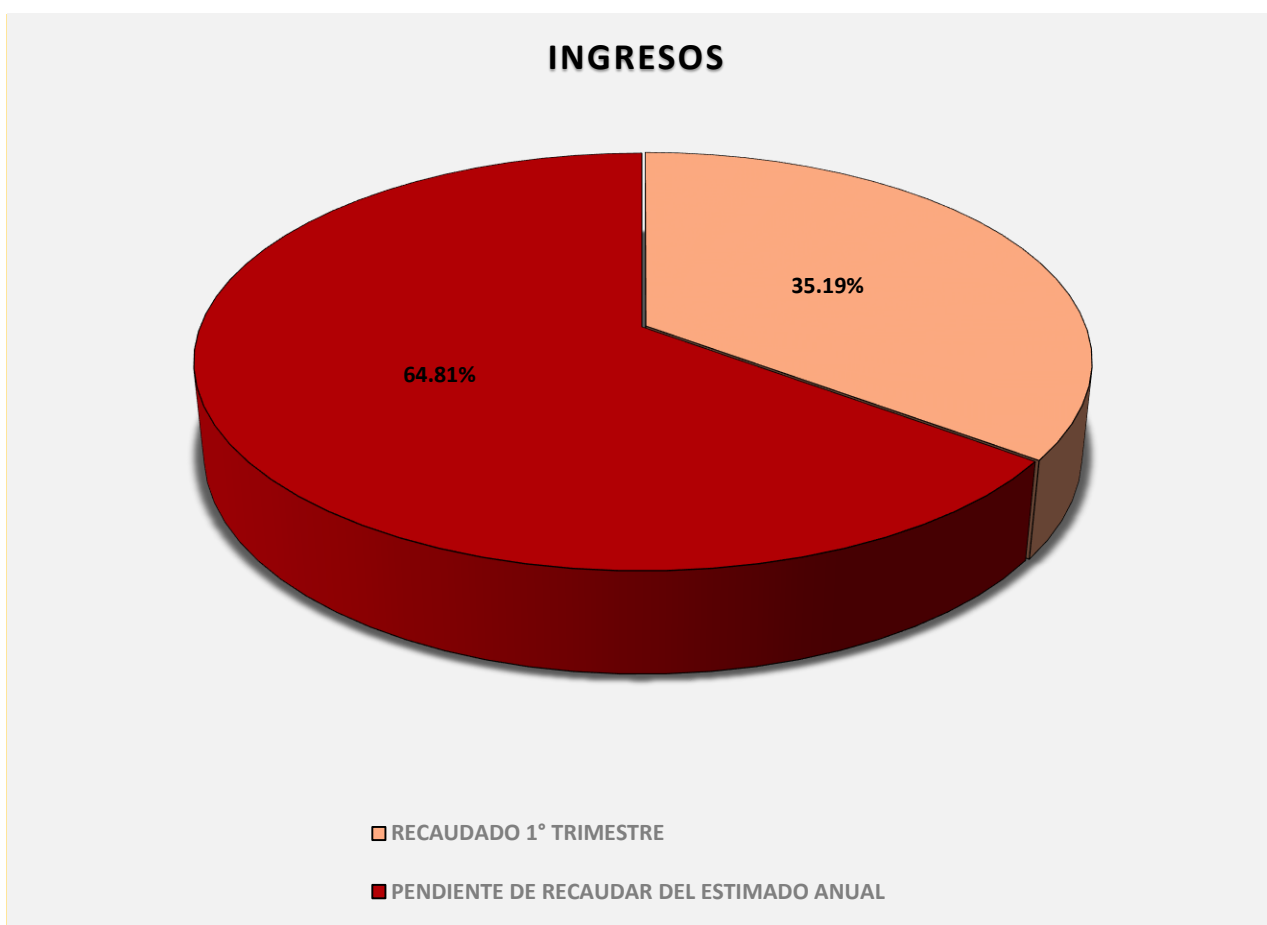
Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.



---

## REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS Y LA APLICACIÓN DE LOS EGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2019.

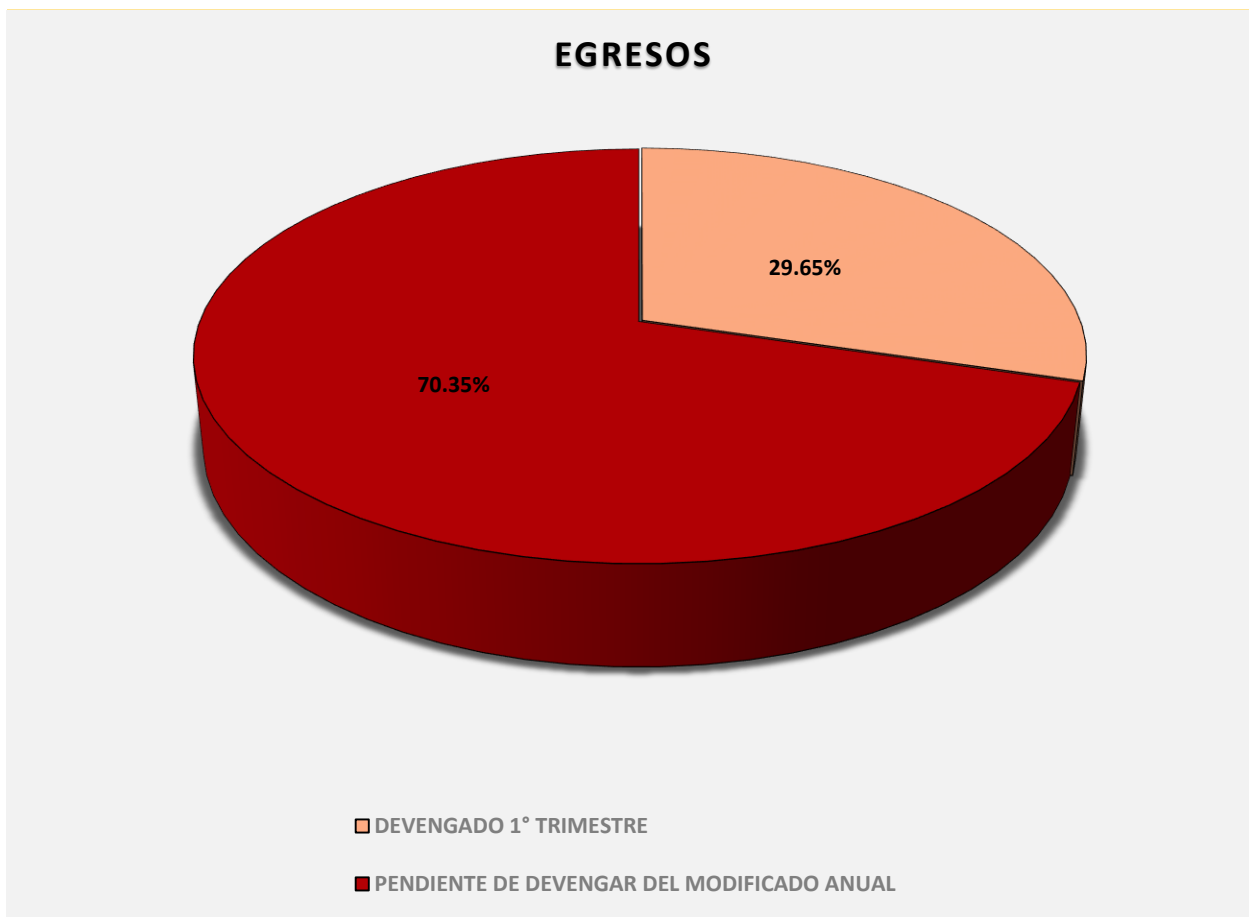
**Figura 3:** Señala el porcentaje de los ingresos que el **Municipio de Isla Mujeres** ha captado en su gestión financiera al 31 de marzo de 2019, siendo para este primer trimestre, el **35.19%** con respecto al Ingreso Estimado Anual, quedando un porcentaje por recaudar del **64.81%**.



**Figura 3**

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

**Figura 4:** Señala el porcentaje de los gastos trimestrales que el **Municipio de Isla Mujeres** ha devengado en su gestión financiera al 31 de marzo de 2019, siendo para este primer trimestre, el **29.65%** con respecto al Egreso Modificado Anual, quedando un porcentaje por devengar del **70.35%**.



**Figura 4**

---

## II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

En el Acta de la Tercera Sesión Extraordinaria del Honorable Ayuntamiento de Isla Mujeres 2018-2021 celebrada el 28 de diciembre de 2018, se aprobó para el **Municipio de Isla Mujeres** la cantidad de \$352,488,864.00, recurso asignado para el desarrollo de 16 programas presupuestarios:

- **E001 Bienestar social 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 5 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
- **E002 Salud para todos 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 5 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
- **E003 Educación y Formación Integral 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 4 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
- **E004 Todos somos iguales 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 2 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
- **E005 Empleo sólido y estable 2019**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
- **E006 Crecimiento económico equilibrado 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 2 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
- **E007 Turismo sostenible 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 3 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.

- 
- **E008 Isla ordenada 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 3 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
  - **E009 Isla verde responsable y sustentable 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 2 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
  - **E010 Mar, playas y lagunas 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 3 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
  - **E011 Cuidado del ambiente 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 2 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
  - **E012 Paz y justicia 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 4 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
  - **E013 Instituciones sólidas 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 4 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
  - **E014 Isla Mujeres participa 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 2 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
  - **E015 Aliados por Isla Mujeres 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 2 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.
  - **E016 Recaudación Municipal 2019**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 3 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.

En la información proporcionada por el Municipio no se identificó el monto de recursos asignados a cada programa, se le ha solicitado presentar la información correspondiente en el próximo trimestre.

El Municipio no presenta sus programas presupuestarios alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022, solamente presentan una alineación al Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021 en los siguientes Ejes:

| Eje P.M.D.                                                         | Programa Presupuestario                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Eje 1 – Isla Mujeres de Buen Gobierno.                             | E013 Instituciones sólidas 2019.<br>E016 Recaudación Municipal 2019.                                                                                    |
| Eje 2 – Isla Mujeres Firme.                                        | E012 Paz y justicia 2019.<br>E008 Isla ordenada 2019.                                                                                                   |
| Eje 3 – Isla Mujeres Ordenada y Responsable con el Medio Ambiente. | E009 Isla verde responsable y sustentable 2019.<br>E011 Cuidado del ambiente 2019.                                                                      |
| Eje 4 – Isla Mujeres con Bienestar Económico.                      | E005 Empleo sólido y estable 2019.<br>E006 Crecimiento económico equilibrado 2019.<br>E010 Mar, playas y lagunas 2019.<br>E007 Turismo sostenible 2019. |
| Eje 5 – Isla Mujeres con Calidad de Vida.                          | E003 Educación y formación integral 2019.<br>E004 Todos somos iguales 2019.<br>E002 Salud para todos 2019.<br>E001 Bienestar social 2019.               |
| Eje Transversal 6 – Isla Mujeres para Todos.                       | E014 Isla Mujeres participa 2019.<br>E015 Aliados por Isla Mujeres 2019.                                                                                |

El **Municipio de Isla Mujeres** en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2019, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el presupuesto de egresos:

| MUNICIPIO DE ISLA MUJERES<br>AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS<br>PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019 |                                                                                                                                |                 |                   |                   |           |                                     |                                |                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| PROGRAMA<br>PRESUPUESTARIO                                                                                                                 | NIVEL MIR<br>CON<br>RESUMEN NARRATIVO                                                                                          | METAS - AVANCES |                   |                   |           |                                     |                                | JUSTIFICACIONES                                                                                                                                                                                                         |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                | PROGRAMADO      |                   | REALIZADO         |           | PORCENTAJE DE AVANCES               |                                |                                                                                                                                                                                                                         |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                | ANUAL           | 1er.<br>TRIMESTRE | 1er.<br>TRIMESTRE | ACUMULADO | RESPECTO<br>A LA META<br>TRIMESTRAL | RESPECTO<br>A LA META<br>ANUAL |                                                                                                                                                                                                                         |
| E001<br>Bienestar<br>Social.                                                                                                               | F - Contribuir al desarrollo social de la población del municipio mediante la implementación de acciones de desarrollo social. | 19,495          | 0                 | 0                 | 0         | 0%                                  | 0%                             | Programación anual.                                                                                                                                                                                                     |
|                                                                                                                                            | P - La población del municipio tiene un desarrollo integral favorable.                                                         | 0               | 0                 | 0                 | 0         | 0%                                  | 0%                             |                                                                                                                                                                                                                         |
|                                                                                                                                            | C01 - Seguridad alimentaria alcanzada.                                                                                         | 47,900          | 12,540            | 11,848            | 11,848    | 94%                                 | 24.73%                         |                                                                                                                                                                                                                         |
|                                                                                                                                            | C02 – Programa de defensa y consulta jurídica de niños, niñas, adolescentes y la familia implementado.                         | 900             | 225               | 220               | 220       | 98%                                 | 24%                            |                                                                                                                                                                                                                         |
|                                                                                                                                            | C03 - Programa de asistencia social a todo tipo de personas en situación vulnerable implementado.                              | 820             | 135               | 30                | 30        | 22%                                 | 3.66%                          | La meta no se alcanzó debido a problemas técnicos con la máquina de credenciales y la falta de solicitudes de los municipios.                                                                                           |
|                                                                                                                                            | C04 - Programa de atención a niños, niñas y adolescentes en riesgo.                                                            | 60              | 15                | 6                 | 6         | 40%                                 | 10%                            | La población de niñas, niños y adolescentes que presentaron conflictos o restitución de derechos se disminuyó.                                                                                                          |
|                                                                                                                                            | C05 - Atención integral al adulto mayor implementado.                                                                          | 400             | 100               | 100               | 100       | 100%                                | 25%                            |                                                                                                                                                                                                                         |
| E002<br>Salud para<br>Todos.                                                                                                               | F - Contribuir en la salud de la población del municipio mediante la implementación de acciones de salud.                      | 19,495          | 19,495            | 2,104             | 2,104     | 11%                                 | 10.79%                         | Programas de salud municipal: consulta médica, consulta nutricional, médicos peritos (certificación alcoholimetría), medicina hiperbárica, descacharrización y prevención de rabia humana (vacunación canina y felina). |

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

| MUNICIPIO DE ISLA MUJERES                                     |                                                                                                                                                |                 |                |                |           |                               |                          |                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS                  |                                                                                                                                                |                 |                |                |           |                               |                          |                                                                                                                                                                                                       |
| PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019 |                                                                                                                                                |                 |                |                |           |                               |                          |                                                                                                                                                                                                       |
| PROGRAMA PRESUPUESTARIO                                       | NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO                                                                                                                | METAS - AVANCES |                |                |           |                               |                          | JUSTIFICACIONES                                                                                                                                                                                       |
|                                                               |                                                                                                                                                | PROGRAMADO      |                | REALIZADO      |           | PORCENTAJE DE AVANCES         |                          |                                                                                                                                                                                                       |
|                                                               |                                                                                                                                                | ANUAL           | 1er. TRIMESTRE | 1er. TRIMESTRE | ACUMULADO | RESPECTO A LA META TRIMESTRAL | RESPECTO A LA META ANUAL |                                                                                                                                                                                                       |
|                                                               | P - La población del municipio es atendida de forma eficaz por los servicios de salud municipal.                                               | 19,495          | 963            | 975            | 975       | 101%                          | 5%                       |                                                                                                                                                                                                       |
|                                                               | C01 - Programa de terapia y rehabilitación integral implementado.                                                                              | 9,600           | 2,400          | 2,864          | 2,864     | 119%                          | 29.83%                   |                                                                                                                                                                                                       |
|                                                               | C02 - Programa de atención a la salud mental implementado.                                                                                     | 900             | 225            | 213            | 213       | 95%                           | 23.67%                   |                                                                                                                                                                                                       |
|                                                               | C03 - Módulos de salud de la zona insular y Continental.                                                                                       | 3,852           | 963            | 954            | 954       | 99%                           | 24.77%                   |                                                                                                                                                                                                       |
|                                                               | C04 - Acciones para la atención de la fauna canina y felina implementado.                                                                      | 24              | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | No se programó actividad para este trimestre.                                                                                                                                                         |
|                                                               | C05 - La población cuenta con servicios de medicina hiperbárica.                                                                               | 36              | 9              | 21             | 21        | 233%                          | 58.33%                   |                                                                                                                                                                                                       |
| E003 Educación y Formación Integral.                          | F - Contribuir al desarrollo social de la población del municipio mediante la implementación de acciones de desarrollo social.                 | 19,495          | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Programación anual.                                                                                                                                                                                   |
|                                                               | P - Programas de desarrollo social implementado.                                                                                               | 13              | 13             | 13             | 13        | 100%                          | 100%                     |                                                                                                                                                                                                       |
|                                                               | C01 - Programa asistencial del desarrollo infantil implementado.                                                                               | 192             | 192            | 130            | 130       | 68%                           | 67.71%                   |                                                                                                                                                                                                       |
|                                                               | C02 - Asistencia a la educación realizada.                                                                                                     | 5,800           | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Programación anual.                                                                                                                                                                                   |
|                                                               | C03 - Juventud fortalecida.                                                                                                                    | 1,200           | 300            | 312            | 312       | 104%                          | 26%                      |                                                                                                                                                                                                       |
|                                                               | C04 - Deporte municipal fortalecido.                                                                                                           | 600             | 100            | 150            | 150       | 150%                          | 25%                      |                                                                                                                                                                                                       |
|                                                               | C05 - Las direcciones bajo la dirección general cumplen con sus metas establecidas.                                                            | 3               | 3              | 3              | 3         | 100%                          | 100%                     |                                                                                                                                                                                                       |
| E004 Todos somos iguales.                                     | F - Contribuir al desarrollo social de la población del municipio mediante la implementación de acciones de desarrollo social.                 | 0               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Esta Instancia no cuenta con un padrón oficial que determine el número real de mujeres en el municipio, por lo que no se tiene una base para medir dicho porcentaje. Este año se pretende realizarlo. |
|                                                               | P - Las mujeres del municipio cuentan con acceso a programas para fortalecer su empoderamiento y garantizar sus derechos humanos.              | 0               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       |                                                                                                                                                                                                       |
|                                                               | C01 - Servicios para la mujer implementados.                                                                                                   | 5               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | No se programó actividad para este trimestre.                                                                                                                                                         |
|                                                               | C02 - Derechos humanos fortalecidos.                                                                                                           | 12              | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Hasta la fecha la Instancia Municipal de la Mujer no ha recibido por parte de la CDHEQROO recomendación alguna, sin embargo se sigue contemplando con el fin de darle solvencia de manera inmediata.  |
| E005 Empleo Sólido y Estable.                                 | F - Contribuir al bienestar económico de la población del Municipio de Isla Mujeres mediante la diversificación de las actividades económicas. | 0               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | El ente no entrego información.                                                                                                                                                                       |
|                                                               | P - La población económicamente activa del municipio tiene acceso a fuentes de empleo distintas al turismo.                                    | 0               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | El ente no entrego información.                                                                                                                                                                       |
|                                                               |                                                                                                                                                | 0               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       |                                                                                                                                                                                                       |
|                                                               | C01 - Fuentes de empleo generadas.                                                                                                             | 0               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | El ente no entrego información.                                                                                                                                                                       |
|                                                               | C02 - Defensa laboral realizada.                                                                                                               | 60              | 15             | 11             | 11        | 73%                           | 18%                      |                                                                                                                                                                                                       |
| E006 Crecimiento Económico Equilibrado.                       | F - Contribuir al bienestar económico de la población del Municipio de Isla Mujeres mediante la diversificación de las actividades económicas. | 41              | 16             | 41             | 41        | 256%                          | 100%                     | No hubo mucha participación de parte de todos los MYPIMES.                                                                                                                                            |
|                                                               | P - El sector empresarial cuenta con las facilidades para la apertura y permanencia de empresas.                                               | 0               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | El ente no entrego información.                                                                                                                                                                       |
|                                                               | C01 - Programa de incentivos a MyPIMES implementado.                                                                                           | 18              | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | No se programó actividad para este trimestre.                                                                                                                                                         |
|                                                               | C02 - Mercados y rastro municipal fortalecidos.                                                                                                | 4               | 4              | 4              | 4         | 100%                          | 100%                     |                                                                                                                                                                                                       |
|                                                               | F - Contribuir al bienestar económico de la población del Municipio de Isla Mujeres                                                            | 50              | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Programación anual.                                                                                                                                                                                   |

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

| MUNICIPIO DE ISLA MUJERES                                     |                                                                                                                                               |                 |                |                |           |                               |                          |                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS                  |                                                                                                                                               |                 |                |                |           |                               |                          |                                                                                                                                                                                                        |
| PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019 |                                                                                                                                               |                 |                |                |           |                               |                          |                                                                                                                                                                                                        |
| PROGRAMA PRESUPUESTARIO                                       | NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO                                                                                                               | METAS - AVANCES |                |                |           |                               |                          | JUSTIFICACIONES                                                                                                                                                                                        |
|                                                               |                                                                                                                                               | PROGRAMADO      |                | REALIZADO      |           | PORCENTAJE DE AVANCES         |                          |                                                                                                                                                                                                        |
|                                                               |                                                                                                                                               | ANUAL           | 1er. TRIMESTRE | 1er. TRIMESTRE | ACUMULADO | RESPECTO A LA META TRIMESTRAL | RESPECTO A LA META ANUAL |                                                                                                                                                                                                        |
| E007 Turismo Sostenible.                                      | mediante la consolidación de los destinos turísticos del municipio.                                                                           |                 |                |                |           |                               |                          |                                                                                                                                                                                                        |
|                                                               | P - Los destinos turísticos del municipio de Isla Mujeres están consolidados bajo un esquema ordenado y con bajo impacto ambiental.           | 2,804,118       | 0              | 0              | 0%        | 0%                            | 0%                       | Programación anual.                                                                                                                                                                                    |
|                                                               | C01 - Mecanismos para elevar la competitividad del turismo municipal implementados.                                                           | 70              | 80             | 76             | 76        | 95%                           | 109%                     | Tuvimos una baja en ocupación hotelera debido a que se logró observar que el turismo que nos visita en esta época optó por hospedarse mayormente en casas en renta por medio de aplicaciones en línea. |
|                                                               | C02 - Folletería y material de promoción turística elaborada.                                                                                 | 2               | 1              | 1              | 1         | 100%                          | 50%                      |                                                                                                                                                                                                        |
|                                                               | C03 - Cultura turística fortalecida.                                                                                                          | 179             | 44             | 36             | 36        | 82%                           | 20%                      | No se logró alcanzar las metas debido a que al inicio del año se mantenía el proceso de reinicio con las cuentas y el recurso para poder iniciar con los eventos.                                      |
| E008 Isla Ordenada.                                           | F - Contribuir al desarrollo urbano sustentable del Municipio de Isla Mujeres mediante planeación estratégica e infraestructura responsable.  | 0               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       |                                                                                                                                                                                                        |
|                                                               | P - El Municipio de Isla Mujeres cuenta un desarrollo urbano sustentable.                                                                     | 0               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       |                                                                                                                                                                                                        |
|                                                               | C01 - Planificación del desarrollo realizada.                                                                                                 | 1               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | No se programó actividad para este trimestre.                                                                                                                                                          |
|                                                               | C02 - Crecimiento urbano sostenible implementado.                                                                                             | 40              | 10             | 15             | 15        | 150%                          | 38%                      | Se logró pasar la meta, debido que el municipio, se encuentra en desarrollo en el rubro de construcción y remodelación de bienes inmuebles.                                                            |
|                                                               | C03 - Protección civil realizada.                                                                                                             | 1,480           | 369            | 150            | 150       | 41%                           | 10%                      | Se realizan las inspecciones y atenciones a la comunidad observando una reducción en los primeros meses del año 2019.                                                                                  |
|                                                               | C04 - Sistema de transporte eficiente.                                                                                                        | 6               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | No se programó actividad para este trimestre.                                                                                                                                                          |
| E009 Isla Verde Responsable Y Sustentable.                    | F - Contribuir al desarrollo urbano sustentable del Municipio Isla Mujeres mediante el otorgamiento de servicios públicos de calidad.         | 14,000          | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Programación anual.                                                                                                                                                                                    |
|                                                               | P - Los habitantes del municipio de Isla Mujeres cuentan con servicios públicos de calidad.                                                   | 72              | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Programación semestral.                                                                                                                                                                                |
|                                                               | C01 - Regulación del servicio público de limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos sólidos urbanos.          | 1               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | No se programó actividad para este trimestre.                                                                                                                                                          |
|                                                               | C02 - Manejo adecuado de residuos sólidos urbanos eficiente.                                                                                  | 17,856          | 4,464          | 3,091          | 3,091     | 69%                           | 17%                      |                                                                                                                                                                                                        |
| E010 Mar, Playas y Lagunas.                                   | F - Contribuir al desarrollo urbano sustentable del Municipio de Isla Mujeres mediante planeación estratégica e infraestructura responsable.  | 0               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       |                                                                                                                                                                                                        |
|                                                               | P - Las playas del municipio cuentan con certificaciones internacionales permitiendo el desarrollo de las actividades turísticas y pesqueras. | 2               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | No se programó actividad para este trimestre.                                                                                                                                                          |
|                                                               | C01 - El sector pesquero se encuentran desarrollado.                                                                                          | 2               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       |                                                                                                                                                                                                        |
|                                                               | C02 - Programa de conservación y cuidado de las playas operando (playas, manglar y aguas costeras).                                           | 288             | 72             | 72             | 72        | 100%                          | 25%                      |                                                                                                                                                                                                        |
|                                                               | C03 - Programa de protección de la tortuga marina consolidado.                                                                                | 39,880          | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | No se programó actividad para este trimestre.                                                                                                                                                          |

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

| MUNICIPIO DE ISLA MUJERES                                     |                                                                                                                                                                                               |                 |                |                |           |                               |                          |                                                        |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------|
| AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS                  |                                                                                                                                                                                               |                 |                |                |           |                               |                          |                                                        |
| PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019 |                                                                                                                                                                                               |                 |                |                |           |                               |                          |                                                        |
| PROGRAMA PRESUPUESTARIO                                       | NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO                                                                                                                                                               | METAS - AVANCES |                |                |           |                               |                          | JUSTIFICACIONES                                        |
|                                                               |                                                                                                                                                                                               | PROGRAMADO      |                | REALIZADO      |           | PORCENTAJE DE AVANCES         |                          |                                                        |
|                                                               |                                                                                                                                                                                               | ANUAL           | 1er. TRIMESTRE | 1er. TRIMESTRE | ACUMULADO | RESPECTO A LA META TRIMESTRAL | RESPECTO A LA META ANUAL |                                                        |
| E011<br>Cuidado del Ambiente.                                 | F - Contribuir al desarrollo urbano sustentable del Municipio de Isla Mujeres mediante planeación estratégica e infraestructura responsable con el ambiente.                                  | 1,085           | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Programación anual.                                    |
|                                                               | P - El Municipio de Isla Mujeres cuenta un desarrollo urbano sustentable y amigable con el medio ambiente.                                                                                    | 1               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Programación anual.                                    |
|                                                               | C01 - Programa de protección ambiental Implementado.                                                                                                                                          | 19              | 3              | 3              | 3         | 100%                          | 16%                      |                                                        |
|                                                               | C02 - Supervisión de cumplimiento de las normas ambientales realizado                                                                                                                         | 72              | 18             | 30             | 30        | 167%                          | 42%                      | Se recibieron mayor número de quejas por la comunidad. |
| E012<br>Paz y Justicia.                                       | F - Contribuir a la protección de la integridad física y patrimonial de la población del municipio mediante el fortalecimiento del sistema de seguridad pública y la participación ciudadana. | 59              | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Programación anual.                                    |
|                                                               | P - La población del municipio cuenta con condiciones que garantizan su integridad física y patrimonial.                                                                                      | 14              | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Programación semestral.                                |
|                                                               | C01 - Programa policía cercano implementado.                                                                                                                                                  | 100             | 100            | 80             | 80        | 80%                           | 80%                      |                                                        |
|                                                               | C02 - Programa de colonias seguras operando.                                                                                                                                                  | 73              | 73             | 73             | 73        | 100%                          | 100%                     |                                                        |
|                                                               | C03 - Cuerpos policiales fortalecidos.                                                                                                                                                        | 100             | 10             | 10             | 10        | 100%                          | 10%                      |                                                        |
|                                                               | C04 - Programa vial implementado.                                                                                                                                                             | 120             | 30             | 30             | 30        | 100%                          | 25%                      |                                                        |
| E013<br>Instituciones Sólidas.                                | F - Contribuir al desarrollo municipal mediante un manejo eficiente, ordenado y transparente de las finanzas públicas.                                                                        | 29,943,223,833  | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Programación anual.                                    |
|                                                               | P - Las áreas administrativas del ayuntamiento cumplen con sus metas establecidas.                                                                                                            | 60              | 15             | 15             | 15        | 100%                          | 25%                      |                                                        |
|                                                               | C01 - Gestión eficiente de los recursos municipales realizada.                                                                                                                                | 0               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       |                                                        |
|                                                               | C02 - Presupuesto, transparencia y rendición de cuentas realizado.                                                                                                                            | 12              | 3              | 3              | 3         | 100%                          | 25%                      |                                                        |
|                                                               | C03 - Contraloría interna implementada.                                                                                                                                                       | 1               | 1              | 1              | 1         | 100%                          | 100%                     |                                                        |
|                                                               | C04 - Mecanismos de sistematización y digitalización en trámites y servicios de calidad.                                                                                                      | 5,328           | 1,325          | 1,572          | 1,572     | 119%                          | 30%                      |                                                        |
| E014<br>Isla Mujeres Participa.                               | F - Contribuir al desarrollo municipal y propiciar la transparencia y la rendición de cuentas mediante el fomento de la participación activa y organizada de la sociedad.                     | 102             | 102            | 57             | 57        | 56%                           | 56%                      |                                                        |
|                                                               | P - El municipio cuenta con mecanismos efectivos para la participación de los ciudadanos en la vigilancia y aplicación de los recursos públicos destinados a los Programas de Desarrollo.     | 300             | 75             | 43             | 43        | 57%                           | 14%                      |                                                        |
|                                                               | C01 - Decisiones inclusivas, participativas y representativas.                                                                                                                                | 8               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | No se programó actividad para este trimestre.          |
|                                                               | C02 - Peticiones ciudadanas atendidas.                                                                                                                                                        | 96              | 24             | 25             | 25        | 104%                          | 26%                      |                                                        |
| E015<br>Aliados por Isla Mujeres.                             | F - Contribuir al desarrollo municipal y propiciar la transparencia y la rendición de cuentas mediante el fomento de la participación activa y organizada de la sociedad.                     | 102             | 102            | 57             | 57        | 56%                           | 56%                      |                                                        |
|                                                               | P - La población del municipio cuneta con mecanismos de participación ciudadana.                                                                                                              | 0               | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       |                                                        |
|                                                               | C01 - Comité de planeación municipal vinculado con la ciudadanía.                                                                                                                             | 4               | 1              | 1              | 1         | 100%                          | 25%                      |                                                        |
|                                                               | C02 - Acciones realizadas por el cabildo.                                                                                                                                                     | 24              | 6              | 8              | 8         | 133%                          | 33%                      | Se realizaron 2 sesiones extraordinarias.              |
| E016<br>Recaudación Municipal.                                | F - Contribuir al desarrollo municipal mediante un manejo eficiente, ordenado y transparente de las finanzas públicas.                                                                        | 29,943,223,833  | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Programación anual.                                    |

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.



| MUNICIPIO DE ISLA MUJERES                                     |                                                                                      |                 |                |                |           |                               |                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS                  |                                                                                      |                 |                |                |           |                               |                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019 |                                                                                      |                 |                |                |           |                               |                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| PROGRAMA PRESUPUESTARIO                                       | NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO                                                      | METAS - AVANCES |                |                |           |                               |                          | JUSTIFICACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                                               |                                                                                      | PROGRAMADO      |                | REALIZADO      |           | PORCENTAJE DE AVANCES         |                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                                               |                                                                                      | ANUAL           | 1er. TRIMESTRE | 1er. TRIMESTRE | ACUMULADO | RESPECTO A LA META TRIMESTRAL | RESPECTO A LA META ANUAL |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                                               | P - Isla Mujeres cuenta con finanzas públicas ordenas y transparentes.               | 1               | 1              | 1              | 1         | 100%                          | 100%                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                                               | C01 - Recaudación y fiscalización eficiente.                                         | 352,488,864     | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       | Programación anual.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                                               | C02 - Sistema catastral consolidado.                                                 | 1,000           | 0              | 0              | 0         | 0%                            | 0%                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                                               | C03 - Actualización del padrón de los comercios existes en el municipio y sus giros. | 1,245           | 40             | 27             | 27        | 68%                           | 2%                       | El artículo 89 y 90 de la Ley de Hacienda de los Municipios otorga una prórroga de enero y febrero para el trámite de sus Licencias de Funcionamiento Municipal que son de vigencia anual y el municipio da una extensión de la prórroga de un mes más (marzo), por lo tanto, no se realizaron las inspecciones esperadas a excepción de los comercios establecidos nuevos, por lo cual no se alcanzaron las metas esperadas. |

Resumen de los avances, en relación a las metas establecidas para el primer trimestre:

- Programa **E001 Bienestar social**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta anual, ya que el indicador es anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 5 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01:94%, C02:98%, C03:22%, C04:40% y C05:100% respecto a la meta trimestral.
- Programa **E002 Salud para todos**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **10.79%** en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 5 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01:119%, C02:95%, C03:99% y C05:233% respecto a la meta trimestral.
- Programa **E003 Educación y formación integral**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta anual, ya que el indicador es anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 5 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01:68%, C03:104%, C04:150% y C05:100% respecto a la meta trimestral.
- Programa **E004 Todos somos iguales**, respecto al Fin y a los componentes que lo integran, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta trimestral.

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

- 
- Programa **E005 Empleo sólido y estable**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta anual, ya que el indicador es anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 2 componentes que lo integran, obteniendo avances únicamente en C02 de 73% respecto a la meta trimestral.
  - Programa **E006 Crecimiento económico equilibrado**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **100%** en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 2 componentes que lo integran, obteniendo avances únicamente en C02:100% respecto a la meta trimestral.
  - Programa **E007 turismo sostenible**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta anual, ya que el indicador es anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 3 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01:95%, C02:100% y C03:82% respecto a la meta trimestral.
  - Programa **E008 Isla ordenada**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta anual, ya que el indicador es anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 4 componentes que lo integran, obteniendo avances únicamente en C02:150% y C03:41% respecto a la meta trimestral.
  - Programa **E009 Isla Verde Responsable y Sustentable**, respecto al FIN, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta anual, ya que el indicador es anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 2 componentes que lo integran, obteniendo avances únicamente en C02:69% respecto a la meta trimestral.
  - Programa **E010 Mar, playas y lagunas**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta anual, ya que el indicador es anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 2

---

componentes que lo integran, obteniendo avances únicamente en C02:100% respecto a la meta trimestral.

- Programa **E011 Cuidado del ambiente**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta anual, ya que el indicador es anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 2 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01:100% y C02:167% respecto a la meta trimestral.
- Programa **E012 Paz y justicia**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta anual, ya que el indicador es anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 4 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01:80%, en C02, C03 y C04: 100% cada uno respecto a la meta trimestral.
- Programa **E013 Instituciones Sólidas**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta anual, ya que el indicador es anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 4 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01 y C02: 100% cada uno y en C04:119% respecto a la meta trimestral.
- Programa **E014 Isla Mujeres participa**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **56%** en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 2 componentes que lo integran, obteniendo avances únicamente en el componente C02:104% respecto a la meta trimestral.
- Programa **E015 Aliados por Isla Mujeres**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **56%** en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 2 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01:100% y en C02:133% respecto a la meta trimestral.
- Programa **E016 Recaudación Municipal**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta anual, ya que el indicador es anual. Durante

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

---

este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 3 componentes que lo integran, obteniendo avances únicamente en C03:68% respecto a la meta trimestral.

---

## CONCLUSIONES:

La información presentada por el **Municipio de Isla Mujeres**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de marzo de 2019. En cada uno de los apartados se emite el resultado del análisis que éste Órgano Fiscalizador realiza en función a la información proporcionada.

Es importante aclarar, que este análisis no constituye una auditoría basada en los procesos sistemáticos que la caracterizan en cuanto a la planeación y la evaluación del control interno y de riesgos. La responsabilidad de la ASEQROO consistió en analizar la información presentada por la entidad fiscalizable e informar de los resultados a la Legislatura del Estado a través de la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta, en los términos del artículo 14 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; reservando la opinión en este momento en cuanto a la razonabilidad de las cifras presentadas.

---

**L.C.C. Manuel Palacios Herrera.**  
**Auditor Superior del Estado de Quintana Roo.**