AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ASEQROO

"FISCALIZAR CON EXCELENCIA, IMPULSANDO LA RENDICIÓN DE CUENTAS"

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
MUNICIPIO DE FELIPE CARRILLO PUERTO
AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2019

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
MUNICIPIO DE FELIPE CARRILLO PUERTO
Período del 1 de enero al 30 de junio 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, dispone 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 Felipe Carrillo Puerto** entregó el 19 de julio de 2019 a esta entidad fiscalizadora, su Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al segundo trimestre, el cual incluye las cifras acumuladas del período del 1 de enero al 30 de junio del ejercicio fiscal en curso, 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 Felipe Carrillo Puerto**, en el período del 1 de enero al 30 de junio de 2019, presentan los siguientes Flujos de Ingresos y Egresos:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	$4,527,020.82	$491,027.35	$5,018,048.17	$5,018,048.17	$5,018,048.17	110.85
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	6,956,068.35	(118,512.78)	6,837,555.57	6,837,555.57	6,837,555.57	98.30
Productos	790,801.40	145,352.92	936,154.32	936,154.32	936,154.32	118.38
Aprovechamientos	615,439.76	(363,618.30)	251,821.46	251,821.46	251,821.46	40.92
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	259,918,809.93	(7,309,996.09)	252,608,813.84	252,608,813.84	252,608,813.84	97.19
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	15,177,873.00	(14,966,665.00)	211,208.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	**$287,986,013.26**	**$(22,122,411.90)**	**$265,863,601.36**	**$265,652,393.36**	**$265,652,393.36**	**92.24**

CONCEPTO	EGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios Personales	$92,604,625.50	$11,135,844.08	$103,740,469.58	$99,033,782.33	$96,636,822.18	95.46
Materiales y Suministros	10,355,526.03	(111,226.84)	10,244,299.19	14,540,967.69	11,358,089.53	141.94
Servicios Generales	41,752,883.45	(17,482,785.94)	24,270,097.51	33,360,958.03	29,558,612.60	137.46
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,574,798.27	(1,112,699.81)	3,462,098.46	1,810,457.48	1,448,930.74	52.29
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,074,162.00	(147,038.04)	927,123.96	775,367.87	278,104.47	83.63
Inversión Pública	115,478,414.66	17,376,620.57	132,855,035.23	939,178.04	0.00	0.71
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	3,641.46	2,069.54	5,711.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL DEL GASTO	**$265,844,051.37**	**$9,660,783.56**	**$275,504,834.93**	**$150,460,711.44**	**$139,280,559.52**	**54.61**

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

DEL FLUJO DE INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del Ingreso Recaudado por **$265,652,393.36**, en relación con el Ingreso Estimado por **$287,986,013.26**, se deriva que la gestión de los recursos al 30 de junio del presente ejercicio, alcanzó un **92.24%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: en el rubro de **Impuestos**, con una mayor recaudación, "El aumento en este rubro se logró gracias a los diferentes convenios que se establecieron con los sindicatos del Municipio durante los primeros dos meses ofreciendo atractivos descuentos en el pago del Impuesto Predial"; respecto al rubro de **Derechos**, con una menor recaudación, "Disminuye la recaudación en el segundo trimestre, en servicios de tránsito, servicios catastrales, así como la recaudación de recolección, transporte y tratamiento de residuos sólidos"; para el rubro de **Productos**, con una mayor recaudación, "Aumenta la recaudación en los ingresos municipales del Mercado Municipal"; en cuanto a los **Aprovechamientos**, con una menor recaudación "La recaudación por concepto de multas de Hacienda Municipal es debido a que los contribuyentes actualizaron o renovaron en tiempo y forma su documentación, en multas de tránsito se observa la disminución en la recaudación diaria"; en el rubro de **Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**, con una menor recaudación, "El importe de participaciones es ministrado por parte del Gobierno del Estado, el cual fue inferior a lo informado en el presupuesto. Puesto que los cálculos de las participaciones del Estado los hace con base a la recaudación de la Federación"; y respecto al rubro de **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**, sin recaudación, "Lo autorizado era del subsidio FORTASEG, subsidio por el cual el Municipio ya no fue partícipe, por lo tanto, no habrá ingresos por este concepto en el año fiscal". ***(Figura 1)***

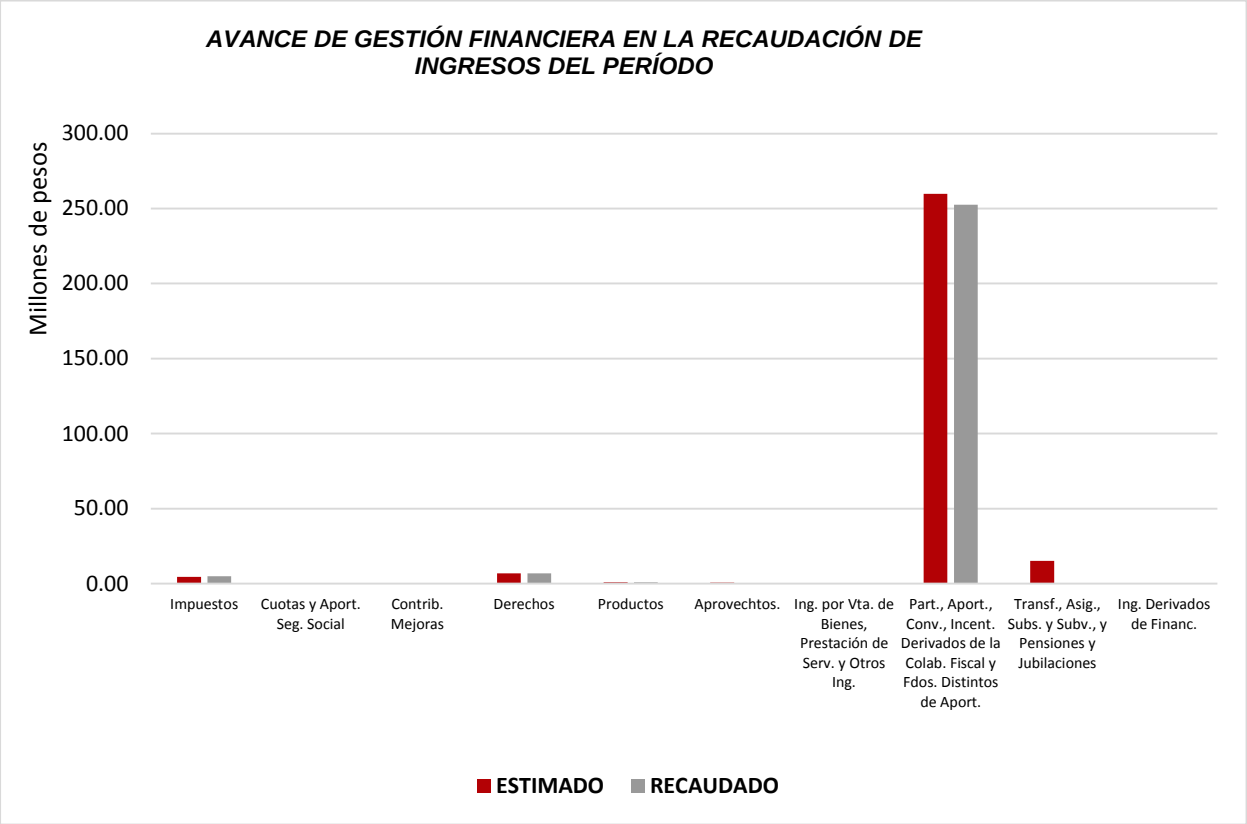
AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA EN LA RECAUDACIÓN DE INGRESOS DEL PERÍODO
Millones de pesos
300.00
250.00
200.00
150.00
100.00
50.00
0.00
Impuestos
Cuotas y Aport. Seg. Social
Contrib. Mejoras
Derechos
Productos
Aprovechtos.
Ing. por Vta. de Bienes, Prestación de Serv. y Otros Ing.
Part., Aport., Conv., Incent. Derivados de la Colab. Fiscal y Fdos. Distintos de Aport.
Transf., Asig., Subs. y Subv., y Pensiones y Jubilaciones
Ing. Derivados de Financ.
ESTIMADO
RECAUDADO

Figura 1

DEL FLUJO DE EGRESOS

Por otra parte, del análisis y comparación entre el flujo del Egreso Devengado por **$150,460,711.44**, en relación con el Egreso Modificado por **$275,504,834.93**, se deriva que los recursos al 30 de junio del presente año, se aplicaron en un **54.61%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: en el capítulo de **Servicios Personales**, con un menor devengo, "El flujo financiero generado en este recurso, fue utilizado para cubrir el sobregiro, que nos presenta el capítulo de Materiales y Suministros"; para el capítulo de **Materiales y Suministros**, con un mayor devengo, "El sobregiro del capítulo corresponde a recursos financieros que se ocuparon para poder cubrir el gasto del capítulo, tales como combustibles y papelería, que en su estimación fue bajo y se solicitará el aumento de gasto autorizado para este capítulo"; respecto al capítulo de **Servicios Generales**, con un mayor devengo, "Reducción del programa FORTASEG por 15 millones e incremento en los costos de suministro de energía eléctrica"; en el capítulo de **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, con un menor devengo, "El saldo que presenta como no ejercido, fue ocupado como pago financiero de retenciones ISR 2018"; en cuanto a **Bienes Muebles**, **Inmuebles e Intangibles**, con un menor devengo, "No se programaron la totalidad de compras de Activos Fijos en este trimestre; en relación al capítulo de **Inversión Pública**, con un menor devengo, "La licitación de obra fueron generados en el periodo, sin embargo solo fueron pagados anticipos, faltando los contratistas por presentar estimaciones de obra, para generar los devengados, operaciones que se reflejaran en el próximo trimestre"; y en cuanto al capítulo de **Inversiones Financieras y Otras Provisiones**, corresponde a "Provisión no ejecutada en el trimestre, no ameritó su aplicación". ***(Figura 2)***

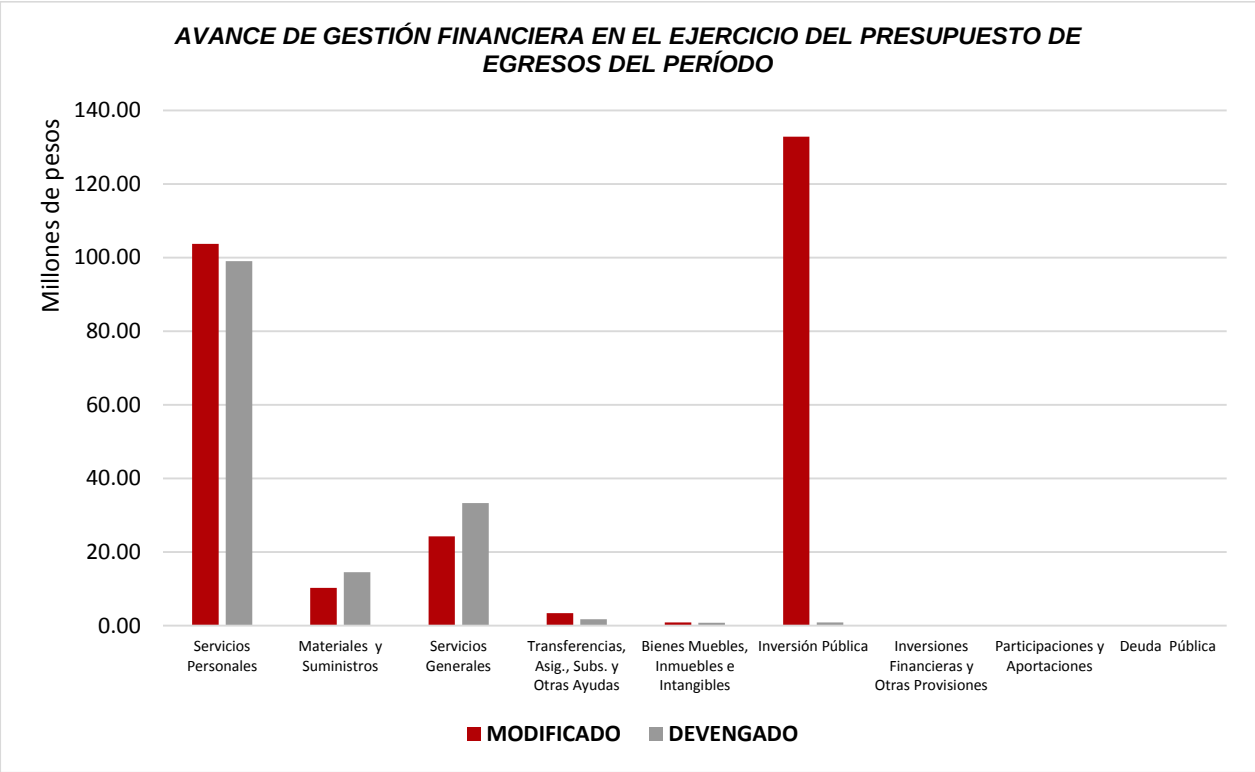
AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA EN EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL PERÍODO
Millones de pesos
140.00
120.00
100.00
80.00
60.00
40.00
20.00
0.00
Servicios Personales
Materiales y Suministros
Servicios Generales
Transferencias, Asig., Subs. y Otras Ayudas
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
Inversión Pública
Inversiones Financieras y Otras Provisiones
Participaciones y Aportaciones
Deuda Pública
MODIFICADO
DEVENGADO

Figura 2

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS Y LA APLICACIÓN DE LOS EGRESOS EN EL PRIMER Y SEGUNDO TRIMESTRE DE 2019.

Figura 3: Señala el porcentaje de los ingresos que el **Municipio de Felipe Carrillo Puerto** ha captado en su gestión financiera al 30 de junio de 2019, siendo en el primer trimestre el **26.94%** y en el segundo el **26.68%**, con respecto al Ingreso Estimado Anual, quedando un **46.38%** pendiente de recaudar.

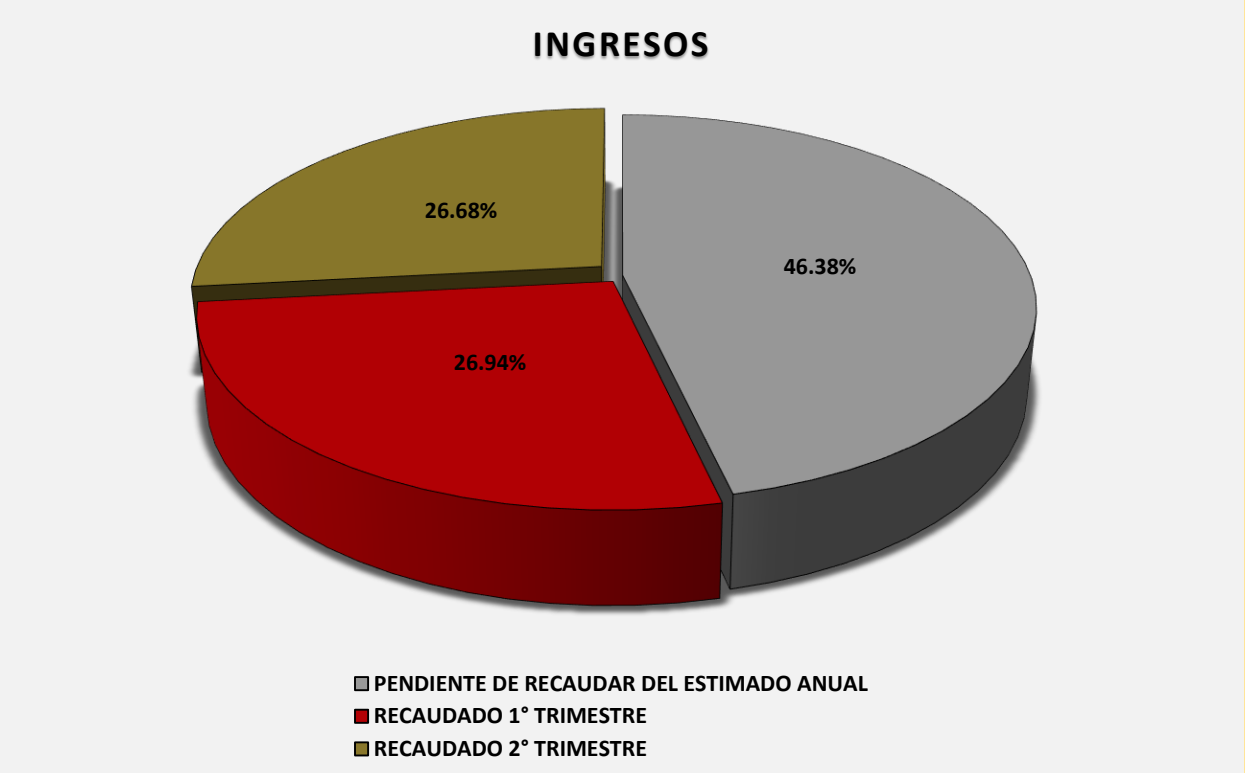

Figura 3

Figura 4: Señala el porcentaje de los gastos que el **Municipio de Felipe Carrillo Puerto** ha devengado en su gestión financiera al 30 de junio de 2019, siendo en el primer trimestre el **13.79%** y en el segundo el **17.80%**, con respecto al Egreso Modificado Anual, quedando un **68.41%** pendiente de devengar.

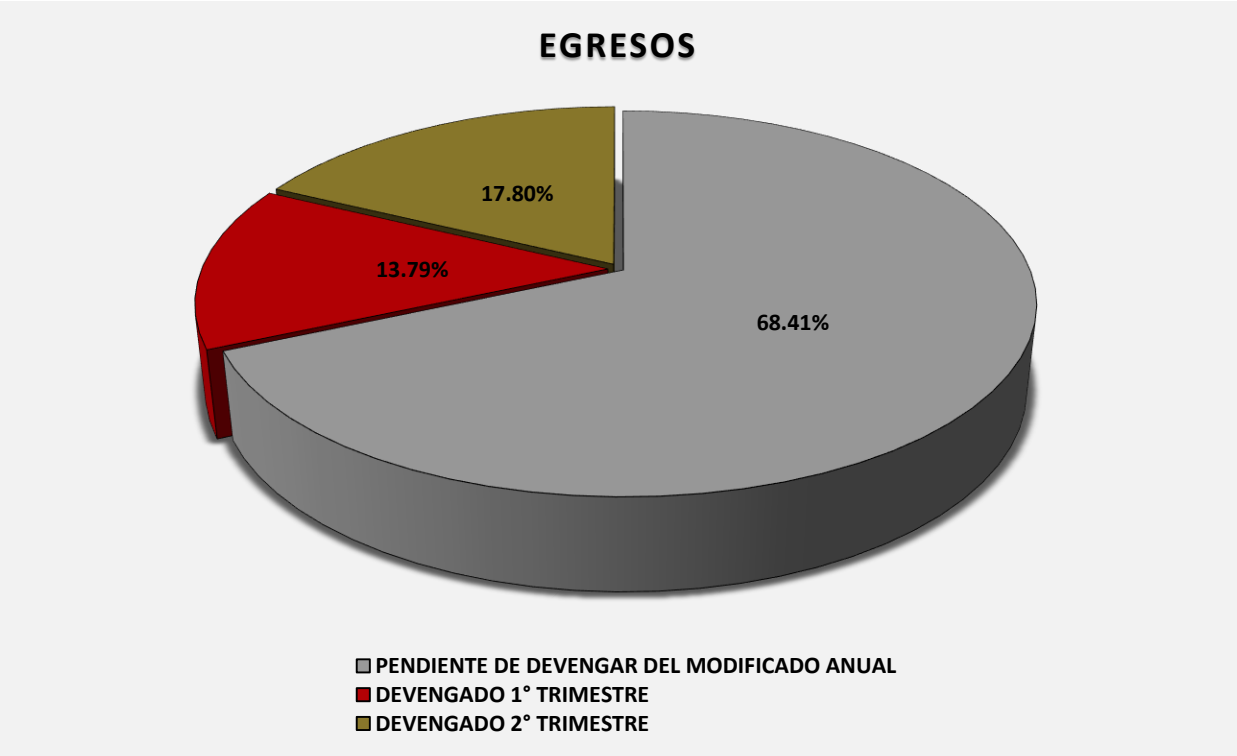

Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

En el Acta de la Tercera Sesión Extraordinaria del Honorable Ayuntamiento de Felipe Carrillo Puerto 2018-2021 celebrada el 28 de diciembre de 2018, se aprobó para el **Municipio de Felipe Carrillo Puerto** la cantidad de $495,377,961.00, recurso asignado para el desarrollo de 11 programas presupuestarios:

- **E001 Educación y cultura integral,** el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 2 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.

- **E002 Deporte y Desarrollo Juvenil** el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 2 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.

- **E003 Salud Pública** el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 2 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.

- **E004 Desarrollo Urbano y Servicios Públicos responsables** el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 5 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.

- **E005 Desarrollo Humano Integral** el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 6 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.

- **E006 Turismo Municipal** el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 4 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.

- **E007 Seguridad y Protección Municipal** el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 3 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.

- **E008 Gobierno Cercano y con Vinculación** el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 4 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.

- **E009 Finanzas públicas ordenadas** el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 4 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.

- **E010 Crecimiento Económico Sostenible** el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 5 de gestión para el logro de los objetivos del mismo.

- **M011 Administración Institucional** el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 5 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 General 2. Bienestar para todos	E001 Educación y cultura integral E002 Deporte y Desarrollo Juvenil E003 Salud Pública E005 Desarrollo Humano Integral
Eje General 2. Bienestar para todos Eje General 3. Orden y seguridad para todos	E004 Desarrollo Urbano y Servicios Públicos responsables
Eje General 3. Orden y seguridad para todos.	E007 Seguridad y Protección Municipal
Eje General 3. Orden y justicia para todos	E008 Gobierno Cercano y con Vinculación
Eje Transversal 2. Honestidad y mejora de la gestión pública	E009 Finanzas publicas ordenadas
Eje General 1. Desarrollo económico y sustentable para todos	E006 Turismo Municipal E010 Crecimiento Económico Sostenible
Eje Transversal 1. Inclusión e igualdad Eje Transversal 2. Honestidad y mejora de la gestión pública	M011 Administración Institucional

El **Municipio de Felipe Carrillo Puerto**, en el período del 1 de abril al 30 de junio de 2019, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

MUNICIPIO DE FELIPE CARRILLO PUERTO AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	2º TRIMESTRE	2º TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
E001 Educación y cultura integral	Fin 1. Contribuir al desarrollo integral del Municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante la garantía de acceso al derecho a la educación.	1,025	256	607	621	237%	61%	Por celebración de aniversario de la escuela donde se realizó la actividad.
	Propósito 1.1. La población del Municipio cuenta con educación de calidad.	2	0	0	0	0%	0%	Está programado para otras fechas.
	C1.1.1. Dignificación de infraestructura educativa realizada	5	0	0	0	0%	0%	Está programado para otras fechas.
	C1.1.2. Fomento cultural realizado	11,800	2,000	2,000	5,600	100%	47%	
E002 Deporte y Desarrollo Juvenil	Fin. Contribuir al desarrollo integral del Municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante la promoción de cultura deportiva y el impulso a la juventud.	200	50	50	90	100%	45%	
	Propósito 1.1 Enaltecimiento de espacios deportivos implementado	300	75	40	90	53%	30%	Por falta de material de trabajo.
	C1.1.1 Entrega de apoyos para deportistas	200	50	30	65	60%	33%	Se atendieron las solicitudes que cumplían con los requisitos
	C1.1.2 Juventud carrilloportense desarrollada	4,000	1,000	650	1,450	65%	36%	
E003 Salud Pública	Fin 1. Contribuir al bienestar social del Municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante servicios públicos de salud.	0	0	0	0	0%	0%	
	Propósito 1.1 Los habitantes de Felipe Carrillo Puerto cuentan con salud pública municipal de calidad	0	0	0	0	0%	0%	
	C1.1.1 Unidades de salud pública operando	4	1	1	1	100%	25%	
	C1.1.2 Centros de atención animal implementados	1	1	1	1	100%	100%	
E004 Desarrollo Urbano y Servicios Públicos responsables	Fin 1 Contribuir al urbanismo integral del Municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante servicios públicos de calidad	0	0	0	0	0%	0%	
	Propósito 1.1 La población del Municipio de Felipe Carrillo Puerto cuenta con un desarrollo urbano integral y servicios públicos con responsabilidad.	0	0	0	0	0%	0%	
	C1.1.1 Obras públicas instauradas.	108	10	10	10	100%	9%	Está programado para otras fechas
	C1.1.2 Agua y saneamiento.	0	0	0	0	0%	0%	Este año no se pretende invertir en este rubro
	C1.1.3 Manejo de residuos sólidos responsable implementado.	4	1	1	1	100%	25%	Está programado para otras fechas
	C1.1.4 Medio ecológico reforestado.	4	1	1	2	100%	50%	
	C1.1.5 Programa de regularización de predios implementado.	1,500	375	363	363	97%	24%	Está programado para otras fechas
E005 Desarrollo Humano Integral	Fin 1. Contribuir al Desarrollo Humano Integral del municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante la atención inclusiva de grupos vulnerables	5,208	1,056	1,340	2,327	127%	45%	
	Propósito 1.1 Los grupos vulnerables del municipio de Felipe Carrillo Puerto cuentan con atención y acompañamiento para su desarrollo.	7,330	1,585	1,803	3,598	114%	49%	Se presentaron más necesidades de atención
	C1.1.1 Empoderamiento de la mujer implementado	4	1	1	2	100%	50%	
	C1.1.2 Rehabilitación física realizada	8,409	2,001	2,386	3,814	119%	45%	Se presentaron más necesidades de atención en rehabilitación
	C1.1.3 Garantía del derecho de NNA a entornos familiares favorables para su desarrollo	28	14	11	17	79%	61%	Se atendieron aquellos que lo solicitaron
	C1.1.4 Comedores implementados (Comunitario e indígena)	1,887,066	625,835	626,499	1,253,463	100%	66%	Se tuvo una demanda mayor de la prevista
	C1.1.5 Programa de atención a adultos mayores y discapacitados (AMyD) implementado	2208	602	837	1013	139%	46%	

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 FELIPE CARRILLO PUERTO AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	2º TRIMESTRE	2º TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
	C1.1.6 Plan de gestión social ejecutado	5	0	0	1	0%	20%	Las demás están programadas para otras fechas
E006 Turismo Municipal	Fin 1. Contribuir al impulso de una economía fuerte y prospera mediante el desarrollo del sector turístico municipal.	0	0	0	0	0%	0%	Por el momento se nos indicó que dicho apartado se mantenga en 0
	Propósito 1.1 El Municipio de Felipe carrillo puerto cuenta con servicios turísticas de calidad.	7	0	0	0	0%	0%	Meta anual
	C1.1.1 Gestión de Infraestructura urbana desarrollada.	0	0	0	0	0%	0%	No está programado para este año, no se ha hecho gestiones al respecto.
	C1.1.2 Programa de capacitación para prestadores de servicios turísticos con enfoque de servicio de calidad, cuidado de medio ambiente y sustentabilidad operado.	40	10	12	12	120%	30%	
	C1.1.3 Promoción y vinculación impulsada.	48	1	1	1	100%	2%	Las promociones se programaron para otras fechas
	C1.1.4 Programa de actividades del medio ambiente consolidado.	500	40	0	30	0%	6%	Se programó para otras fechas
E007 Seguridad y Protección Municipal	Fin 1. Contribuir a la disminución de la incidencia del delito y mantenimiento del orden público mediante servicios de protección y seguridad eficaces.	0	0	0	0	0%	0%	
	Propósito 1.1 La población del Municipio de Felipe Carrillo Puerto cuenta servicios de protección y seguridad eficaces.	0	0	0	0	0%	0%	
	C1.1.1 Programa de protección civil operando.	4	1	1	2	100%	50%	
	C1.1.2 Cuerpo policial fortalecido.	0			0	0%	0%	Meta anual
	C1.1.3 Vialidad operando eficientemente.	2000	500	500	1000	100%	50%	
E008 Gobierno Cercano y con Vinculación	Fin 1. Contribuir a una administración pública comprometida a la rendición de cuentas y transparente mediante mecanismos de participación ciudadana eficientes y vinculantes.	0	0	0	0	0%	0%	
	Propósito 1.1 La población del municipio de Felipe Carrillo Puerto cuenta con una administración con apertura a la participación ciudadana.	0	0	0	0	0%	0%	
	C1.1.1 Mecanismos de transparencia implementados.	1	0	0	1	0%	100%	Se cumplió la meta
	C1.1.2 Mecanismos de participación ciudadana consolidados.	2	1	1	2	100%	100%	
	C1.1.3 Sistema jurídico aplicado.	3	1	1	2	100%	67%	
	C1.1.4 Asuntos civiles atendidos.	3,000	750	600	1,200	80%	40%	Se atendieron aquellos que lo solicitaron
E009 Finanzas públicas ordenadas	Fin 1. Contribuir al desarrollo integral del Municipio mediante unas finanzas públicas ordenadas y fortalecidas.	485,385,220	79,404,705	5,663,742	65,663,742	83%	14%	
	Propósito 1.1 El Municipio de Felipe Carrillo Puerto cuenta con unas finanzas ordenadas y fortalecidas.	2	0	0	0	0%	0%	
	C1.1 Sistema de catastro implementado.	2	0	0	0	0%	0%	
	C1.1.2 Control interno efectuado.	4	1	0	0	0%	0%	
	C1.1.3 Programa de recaudación ejecutado.	17,990,336	10,238,822	9,942,974	9,942,974	97%	55%	
	C1.1.4 Gasto público fortalecido.	6,250	1,375	1,256	1,256	91%	20%	
E010 Crecimiento Económico Sostenible	Fin 1. Contribuir al crecimiento económico sostenido, inclusivo y sostenible en el municipio mediante el empleo pleno y productivo y el trabajo decente para todos.	0	0	0	0	0%	0%	
	Propósito 1.1 La población de Felipe Carrillo Puerto cuenta con empleo pleno y productivo y trabajo decente para todos.	0	0	0	0	0%	0%	
	C1.1.1 Sector agroalimentario desarrollado.	0	0	0	0	0%	0%	Las actividades se reportaran en el tercer trimestre.
	C1.1.2 Productos municipales impulsados.	0	0	0	0	0%	0%	
	C1.1.4. Producción forestal fortalecida.	0	0	0	0	0%	0%	
	C1.1.5. Red de mercados ordenados.	4	0	0	1	0%	25%	

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 FELIPE CARRILLO PUERTO AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	2º TRIMESTRE	2º TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
M011 Administración Institucional	Fin 1. Contribuir al desarrollo municipal mediante el manejo eficiente de los recursos humanos, materiales y tecnológicos del ayuntamiento.	0	0	0	0	0%	0%	
	Propósito 1.1 Las áreas administrativas del ayuntamiento cumplen con sus metas establecidas.	0	0	0	0	0%	0%	
	C1.1.1 Sistema de adquisiciones implementado.	4,755	1,200	241	503	20%	11%	
	C1.1.2 Sistema de administración de recursos humanos operando.	12	3	2	5	67%	42%	Se reprogramó para otro mes, por acumulación de actividades.
	C1.1.3. Sistema informático fortalecido.	270	65	60	110	92%	41%	Por los equipos en buen estado.
	C 1.1.4. Apoyo otorgado para actividades varias del municipio.	52	10	10	24	100%	46%	
	C1.1.5. Medios digitales comunicación operando.	2	0	0	0	0%	0%	

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

- Programa **E001 Educación y Cultura Integral**, respecto al FIN, el avance presentado de las metas y objetivos es del **61%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 2 componentes que integran este programa, reportando avances únicamente en el C1.1.2 de **100%**, respecto a la meta trimestral.

- Programa **E002 Deporte y Desarrollo Juvenil**, respecto al FIN, el avance presentado de las metas y objetivos es del **45%**, 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, reportando avances en el C1.1.1 de **60%** y el C1.1.2 de **65%**, respecto a la meta trimestral.

- Programa **E003 Salud Pública**, respecto al FIN, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 2 componentes que integran este programa, reportando avances en el C1.1.1 de **100%** y el C1.1.2 de **100%**, respecto a la meta trimestral.

- Programa **E004 Desarrollo Urbano y Servicios Públicos responsables**, respecto al FIN, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes que integran este programa, reportando avances el C1.1.1, C1.1.3 y C1.1.4. de **100%** cada uno, y en el C1.1.5 de **97%**, respecto a la meta trimestral.

• Programa **E005 Desarrollo Humano Integral**, respecto al FIN, el avance presentado de las metas y objetivos es del **45%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes que integran este programa, reportando avances en el C1.1.1 y 1.1.4. de **100%** cada uno, C1.1.2 de **119%**, C1.1.3 de **79%** y en el C1.1.5 de **139%**, respecto a la meta trimestral.

• Programa **E006 Turismo Municipal**, respecto al FIN, el avance presentado de las metas y objetivos es del **45%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes que integran este programa, reportando avances en el C1.1.2 de **120%** y C1.1.3 de **100%**, respecto a la meta trimestral.

• Programa **E007 Seguridad y Protección Municipal**, respecto al FIN, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes que integran este programa, reportando avances en el C1.1.1 y 1.1.3. de **100%** cada uno, respecto a la meta trimestral.

• Programa **E008 Gobierno Cercano y con Vinculación**, respecto al FIN, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes que integran este programa, reportando avances en el C1.1.2 y 1.1.3. de **100%** cada uno, C1.1.4 de **80%**, respecto a la meta trimestral.

• Programa **E009 Finanzas Públicas Ordenadas**, respecto al FIN, el avance presentado de las metas y objetivos es del **83%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes que integran este programa, reportando avances en el C1.1.3 de **97%** y C1.1.4 de **91%**, respecto a la meta trimestral.

• Programa **E010 Crecimiento Económico Sostenible**, respecto al FIN, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%**, en relación a la meta anual. Durante este período no se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes que integran este programa.

• Programa **M011 Administración Institucional**, respecto al FIN, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes que integran este programa, reportando avances en el C1.1.1 de **20%**, C1.1.2 de **67%**, C1.1.3 de **92%** y C1.1.4. de **100%**, respecto a la meta trimestral.

CONCLUSIONES:

La información presentada por el **Municipio de Felipe Carrillo Puerto**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base a indicadores al 30 de junio de 2019. En cada uno de los apartados se emite el resultado del análisis que este 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.

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