

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



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
MUNICIPIO DE PUERTO MORELOS  
AL CUARTO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2019**

---

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**  
**MUNICIPIO DE PUERTO MORELOS**  
**Período del 1 de enero al 31 de diciembre 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 Puerto Morelos** entregó el 31 de enero de 2020 a esta entidad fiscalizadora, su Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al cuarto trimestre, el cual incluye las cifras acumuladas del periodo del 1 de enero al 31 de diciembre 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.

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

## I.- EL FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

El **Municipio de Puerto Morelos**, en el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, presenta los siguientes Flujos de Ingresos y Egresos:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	\$142,503,498.00	\$20,300,678.02	\$162,804,176.02	\$186,426,203.06	\$108,205,928.01	75.93
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	79,748,861.00	48,700,640.28	128,449,501.28	136,720,227.17	136,876,731.50	171.63
Productos	0.00	579,878.35	579,878.35	744,759.61	743,375.00	-
Aprovechamientos	21,334,014.00	0.00	21,334,014.00	4,451,201.65	4,451,201.65	20.86
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	113,139.84	113,139.84	414,535.00	414,535.00	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	135,297,085.00	29,323,768.00	164,620,853.00	149,144,636.00	146,622,965.00	108.37
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	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	-
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$378,883,458.00</b>	<b>\$118,018,104.49</b>	<b>\$496,901,562.49</b>	<b>\$496,901,562.49</b>	<b>\$416,314,736.16</b>	<b>109.88</b>

CONCEPTO	EGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios Personales	\$194,869,921.42	\$31,446,344.07	\$226,316,265.49	\$211,145,032.42	\$193,226,802.35	93.30
Materiales y Suministros	36,469,902.00	9,145,676.47	45,615,578.47	45,580,907.92	42,108,648.82	99.92
Servicios Generales	95,054,014.27	60,264,486.12	155,318,500.39	155,318,500.37	112,850,524.02	100.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,425,000.00	595,496.58	2,020,496.58	2,020,496.58	2,005,725.17	100.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	9,627,000.00	5,344,003.41	14,971,003.41	14,968,392.88	10,899,504.07	99.98
Inversión Pública	26,463,732.48	(1,684,248.20)	24,779,484.28	24,779,484.28	11,878,503.19	100.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	1,500,000.00	(1,500,000.00)	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y Aportaciones	13,473,887.83	(5,873,399.83)	7,600,488.00	7,600,488.00	8,233,862.00	100.00
Deuda Pública	0.00	20,279,745.87	20,279,745.87	20,279,745.87	20,279,745.87	100.00
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>\$378,883,458.00</b>	<b>\$118,018,104.49</b>	<b>\$496,901,562.49</b>	<b>\$481,693,048.32</b>	<b>\$401,483,315.49</b>	<b>96.94</b>

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

## ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

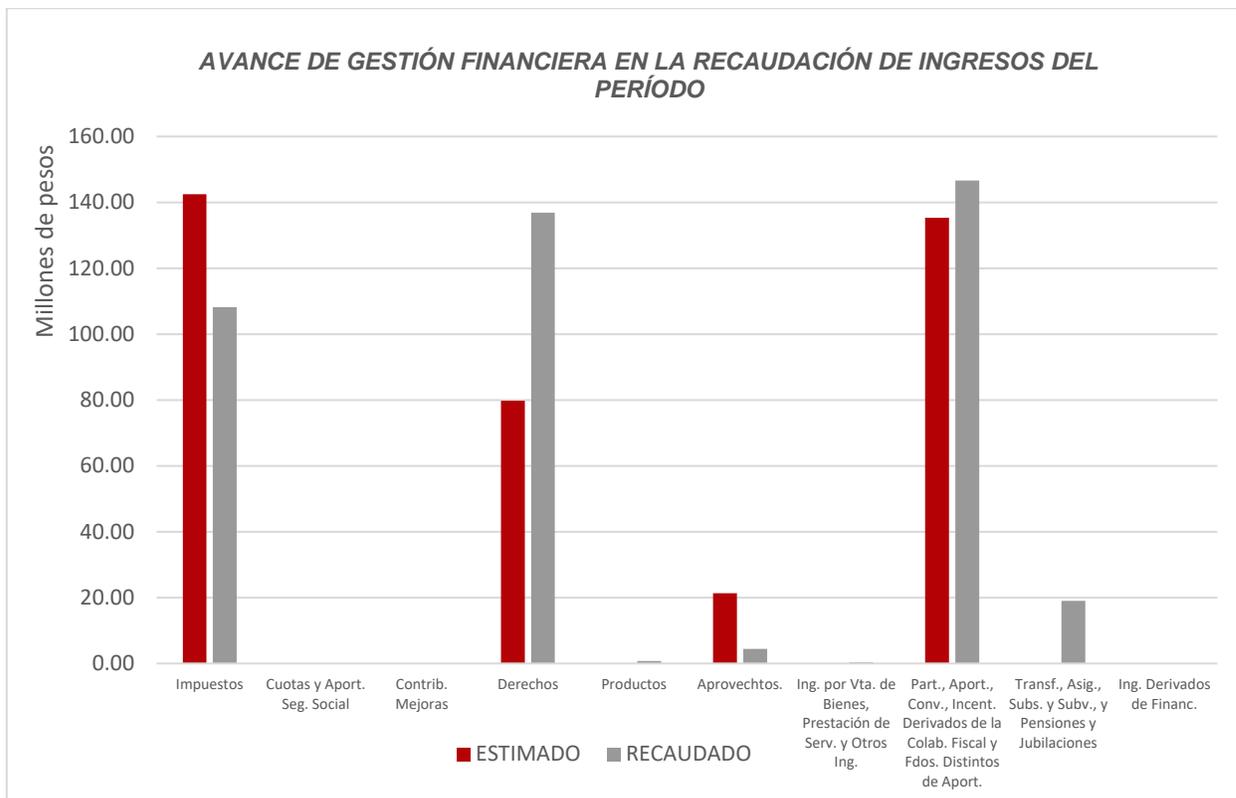
### DEL FLUJO DE INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del Ingreso Recaudado por **\$416,314,736.16**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$378,883,458.00**, se deriva que la gestión de los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2019, se alcanzó en un **109.88%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, “Para este trimestre se obtuvo un menor recaudo en este rubro debido a que se tuvo una baja afluencia de contribuyentes, dando como resultado una recaudación por debajo de lo calendarizado para este trimestre, aunado a esto se detectaron cuentas por cobrar a diversos contribuyentes, los cuales se quedaron como cartera por cobrar, mismos que se estarán llevando a cabo en el ejercicio 2020”. **Derechos**, “Para este trimestre se obtuvo un mayor recaudo en este rubro debido a las actualizaciones de derechos correspondientes al municipio, de manera que para este trimestre se obtiene un ingreso acumulado de un 71.63% de más, aunado a esto se detectaron cuentas por cobrar a diversos contribuyentes, los cuales se quedaron como cartera por cobrar, mismos que se estarán llevando a cabo en el ejercicio 2020”. **Productos**, “Se obtuvo un mayor recaudo en este rubro debido a una captación de intereses generados por cuentas de carácter federal y municipal, y por lo que se recaudó el 100% más, cabe señalar que no se tenía contemplado tener una recaudación en este rubro, por ello no se presenta un estimado de cobro”. **Aprovechamientos**, “Se obtuvo un menor recaudo para este rubro, debido a que la mayoría del padrón de contribuyentes se encuentran ya actualizados y no hubo recaudaciones extraordinarias por conceptos de deudas de ejercicios anteriores”. **Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos**, “Se obtuvo un mayor recaudo por concepto ingresos extraordinarios por los servicios prestados en la Unidad Básica de Recuperación (UBR) administrado por el DIF municipal, cabe señalar que no se tenía contemplado tener una recaudación por este rubro, por ello, no se presenta un estimado de cobro”. **Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**, “Se ha recaudado únicamente lo que el estado ha ministrado, cabe mencionar que se recaudó un 8.37% de más, esto derivado a enteros hechos por parte del estado bajo el concepto de Devolución del 3% sobre Nómina”. **Ingresos Derivados de Financiamientos**, “Se obtuvo este recaudo por el recurso extraordinario de la contratación de una línea de crédito, por lo que no se contempló un ingreso

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

estimado, mismo que fue realizado a inicios de año del 2019, cabe señalar que al cierre del ejercicio este préstamo ha sido saldado en su totalidad”.

Cabe mencionar, que la falta de presupuestación en los rubros de Productos, Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos, e Ingresos Derivados de Financiamientos, influye de manera significativa en el porcentaje total de la recaudación (Avance Financiero), provocando su incremento, sin que exista su contraparte en la estimación. **(Figura 1)**



**Figura 1**

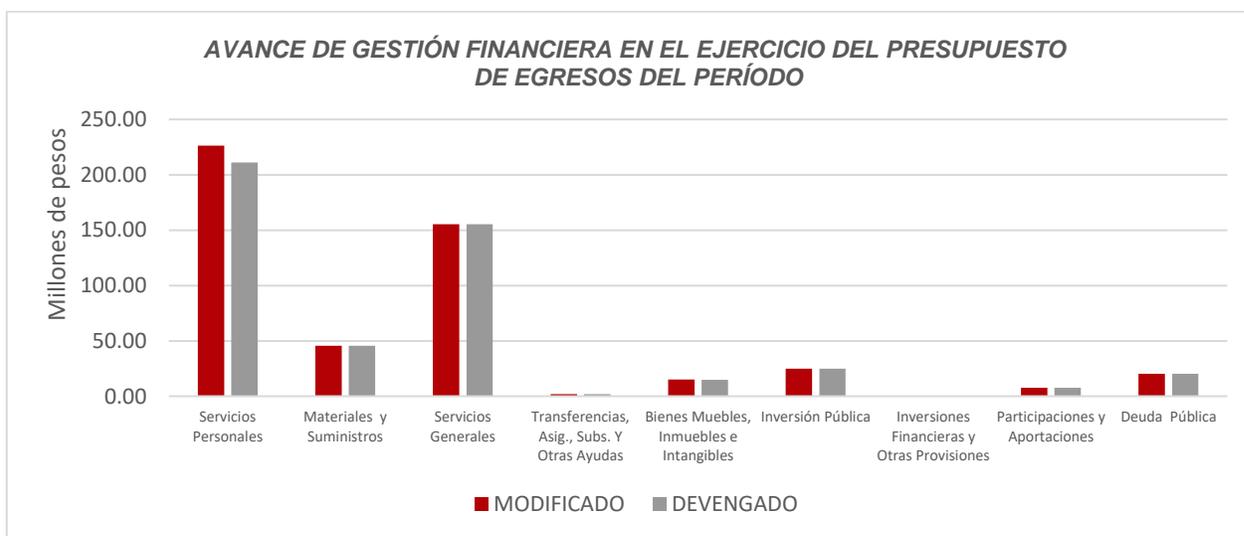
La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

## DEL FLUJO DE EGRESOS

Por otra parte, del análisis y comparación entre el flujo del Egreso Devengado por **\$481,693,048.32**, en relación con el Egreso Modificado por **\$496,901,562.49**, se deriva que los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2019, se aplicaron en un **96.94%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios Personales**, “Para este trimestre se observa con un menor devengo conforme a lo presupuestado, esto debido a una política de austeridad aplicada, teniendo un ahorro presupuestal del 6.70% al cierre del ejercicio fiscal 2019; cabe mencionar, que las modificaciones que se presentan en los Estados Analíticos, corresponden a transferencias que se realizaron dentro del mismo capítulo y que por configuración del sistema de armonización contable, estas se suman, lo que generan movimientos de incremento dentro del presupuesto”. **Materiales y Suministros**, “A la fecha de corte se observa un menor devengo en este capítulo, esto debido a los ajustes de austeridad implementados, teniendo un ahorro presupuestal del 0.08%, conforme lo calendarizado; cabe mencionar, que las modificaciones que se presentan en los Estados Analíticos, corresponden a transferencias que se realizaron dentro del mismo capítulo y que por configuración del sistema de armonización contable, estas se suman, lo que generan movimientos de incremento dentro del presupuesto”. **Servicios Generales, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas y Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, “A la fecha de corte se observa un devengo igual a lo modificado para este capítulo, esto debido a que se realizaron ajustes de austeridad presupuestal, conforme lo calendarizado; cabe mencionar, que las modificaciones que se presentan en los Estados Analíticos, corresponden a transferencias que se realizaron dentro del mismo capítulo y que por configuración del sistema de armonización contable, estas se suman, lo que generan movimientos de incremento dentro del presupuesto”. **Inversión Pública**, “En este capítulo se consideran las obras refrendadas durante el ejercicio 2018 (FFI), y las cuales a la fecha se encuentran en su totalidad concluidas, también se informa que se realizaron movimientos presupuestales, esto debido a que se modificaron los importes a ministrar por la Secretaría de Finanzas y Planeación, lo que nos generó un movimiento a la baja del ingreso, así mismo, se informa que se iniciaron los trabajos de obras y acciones con los ramos 33, todo ello da como resultado un devengo igualitario a lo modificado conforme a lo calendarizado; cabe mencionar, que las modificaciones que se presentan en los Estados Analíticos, corresponden a transferencias que se realizaron dentro del mismo capítulo y que por configuración del sistema de armonización contable, estas se suman, lo que generan

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

movimientos de incremento dentro del presupuesto”. **Inversiones Financieras y Otras Provisiones**, “Se considera el siguiente presupuesto en caso de contingencias climáticas, y el cual no se realizaron gastos para este capítulo; cabe mencionar, que las modificaciones que se presentan en los Estados Analíticos, corresponden a transferencias que se realizaron dentro del mismo capítulo y que por configuración del sistema de armonización contable, estas se suman, lo que generan movimientos de incremento dentro del presupuesto”. **Participaciones y Aportaciones**, “Para la fecha de corte de este mes se observa el devengo correspondiente conforme al convenio de amortización de los adeudos de ejercicios anteriores por concepto de ZOFEMAT, también se hace la mención, de que se tiene una diferencia entre el Devengado y el Pagado, esto se deriva a una falla en el sistema de armonización contable con el que se cuenta, aunado a esto se informa que dicho error fue reportado al proveedor y en próximas fechas se estarán realizando las aclaraciones pertinentes; cabe mencionar, que las modificaciones que se presentan en los Estados Analíticos, corresponden a transferencias que se realizaron dentro del mismo capítulo y que por configuración del sistema de armonización contable, estas se suman, lo que generan movimientos de incremento dentro del presupuesto”. **Deuda Pública**, “para este capítulo se observa un devengo igual al modificado de la Deuda Pública conforme a los calendarizado; cabe mencionar que las modificaciones que se presentan en los Estados Analíticos, corresponden a transferencias que se realizaron dentro del mismo capítulo y que por configuración del sistema de armonización contable, estas se suman, lo que generan movimientos de incremento dentro del presupuesto”. **(Figura 2)**

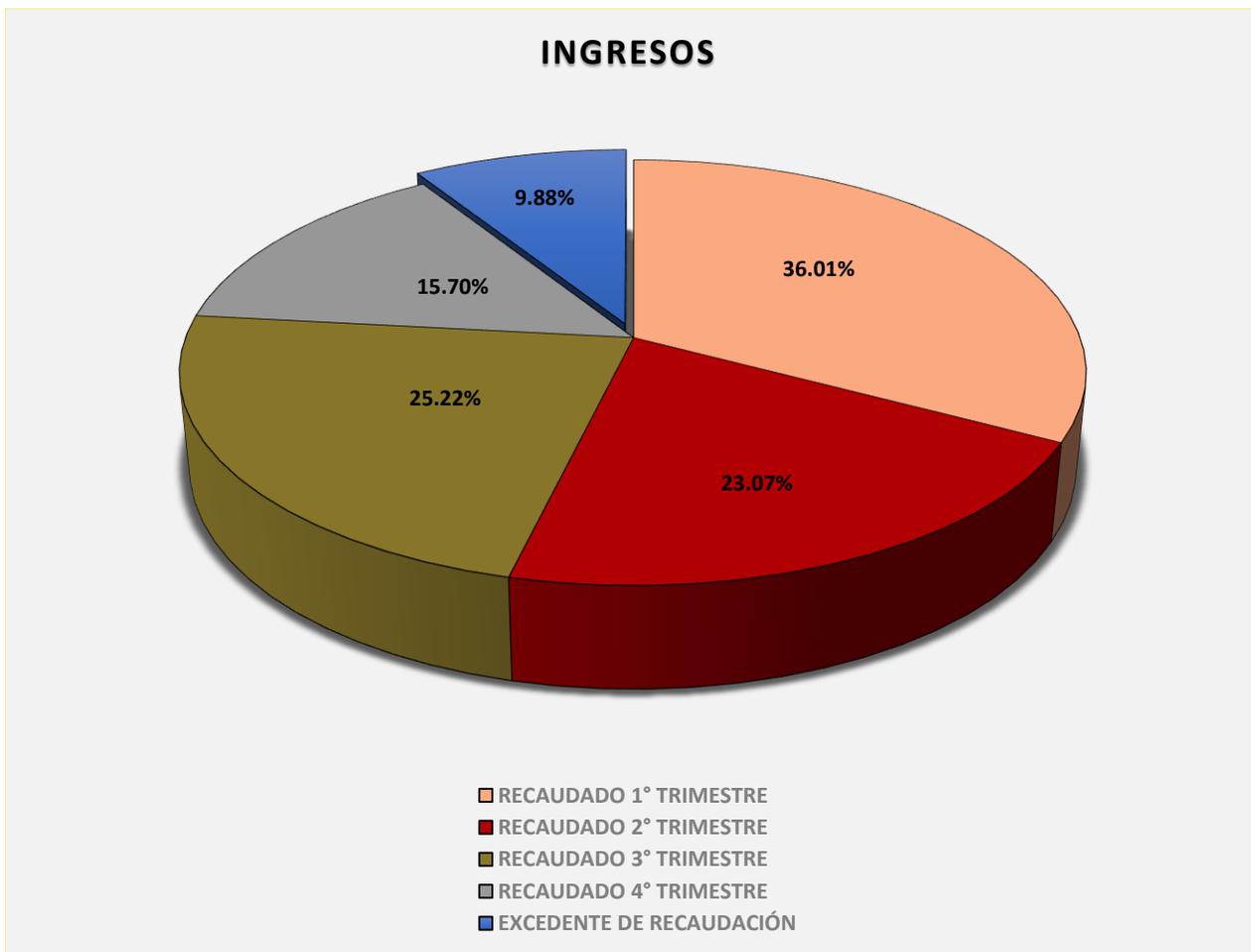


**Figura 2**

La rúbrica corresponde al titular 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.

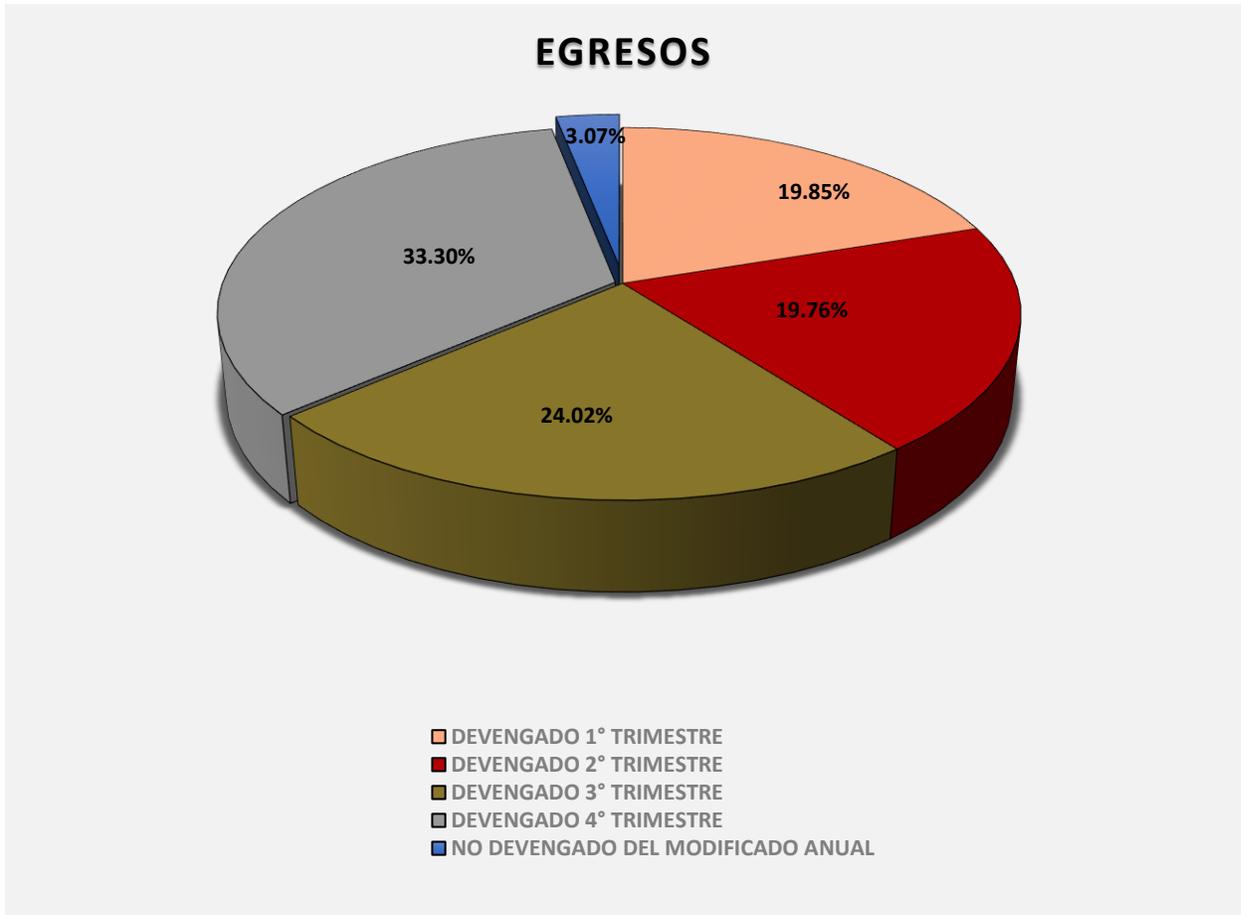
**Figura 3:** Señala el porcentaje de los ingresos trimestrales que el **Municipio de Puerto Morelos** ha captado en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2019 con respecto al Ingreso Estimado Anual, siendo que al cierre del ejercicio fiscal, la entidad ha recaudado un ingreso mayor al proyectado, obteniéndose los siguientes porcentajes: para el primer trimestre el **36.01%**, para el segundo el **23.07%**, para el tercero el **25.22%**, para el cuarto el **15.70%** y en el cuarto trimestre un excedente en la recaudación del **9.88%**.



**Figura 3**

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

**Figura 4:** Señala el porcentaje de los gastos trimestrales que el **Municipio de Puerto Morelos** ha devengado en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2019, siendo en el primer trimestre el **19.85%**, en el segundo el **19.76%**, en el tercero el **24.02%** y en el cuarto el **33.30%**, resultando al cierre del ejercicio fiscal un monto no devengado que representa el **3.07%**, con respecto al Egreso Modificado Anual.



La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

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

El **Municipio de Puerto Morelos** en el período del 1 de octubre al 31 de diciembre del 2019, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

MUNICIPIO DE PUERTO MORELOS AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	4to. TRIM	4to. TRIM	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIM.	RESPECTO A LA META ANUAL	
PP01 – Gobierno eficiente y de Resultados.	F - Administrar los recursos públicos bajo los principios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, a través de la prestación de los servicios municipales y la realización de obras públicas que eleven la calidad de vida de los habitantes del municipio.	25,000	6,250	0	20,000	0.00%	80.00%	Derivado de la nueva creación del municipio de Puerto Morelos, a partir del segundo trimestre se llevaba a cabo este seguimiento y evaluación a nivel de fin, propósito, componente y actividades, sin embargo ya se implementó la Metodología de Marco Lógico y se elaboraron los Programas Presupuestarios, Matrices de Indicadores y Fichas Técnicas de los indicadores conforme al Presupuesto de Egresos aprobado y alineado a los Programas del Plan de Desarrollo 2018-2021
	P - Las estructuras administrativas actúan armónicamente dentro de cada una de las dependencias y cuentan con procesos vinculados con las demás unidades administrativas.	14	3.5	0	14	0.00%	100.00%	
	C01 - Credencialización de la plantilla laboral del Municipio de Puerto Morelos, implementado.	1,100	200	200	1,100	100.00%	100.00%	
	C02 - Contratación de licitaciones públicas de productos de servicios, adquisiciones e invitación de tres, celebrados.	70	278	3	3	1.00%	4.00%	Se realizaron menos de las programadas debido a la falta de inscripción de provee.
	C03 - Mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura e instalaciones así como la logística de eventos, realizado.	22	5	4	20	80.00%	91.00%	No se cumplió la meta debido a falta de solicitudes recibidas
	C04 - Servidores públicos de municipio de Puerto Morelos capacitados en base a programas de profesionalización, realizado.	51	14	10	41	71.00%	80.00%	No se cumplió la meta debido a falta de participación de los Servidores Públicos.
	C05 - Sistema administrativo de Staff, implementado.	193	36	36	193	100.00%	100.00%	
	C06 - Manuales de organización de la administración pública municipal, realizados.	14	3	5	14	167.00%	100.00%	
	C07 - Mantenimiento a equipos computacionales, sistemas de computacionales y redes de información, realizados.	800	180	100	695	56.00%	87.00%	Se realizaron los mantenimientos de acuerdo a las solicitudes recibidas.
C08 - Eventos cívicos con la participación de la ciudadanía y servidores públicos fomentando valores cívicos, realizados.	44	8	4	44	50.00%	100.00%		

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

MUNICIPIO DE PUERTO MORELOS								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	4to. TRIM	4to. TRIM	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIM.	RESPECTO A LA META ANUAL	
	C09 - Inventario de bienes muebles e inmuebles actualizado por dirección, realizado.	3,628	840	300	3,000	36.00%	83.00%	Se encuentran en proceso , los levantamientos de inventarios
PP02 – Municipio Abierto Cuentas Claras.	F - Administrar los recursos públicos bajo los principios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, a través de la prestación de los servicios municipales y la realización de obras públicas eleven la calidad de vida de los habitantes del municipio.	25,000	0	0	20,000	0.00%	80.00%	Derivado de la nueva creación del municipio de Puerto Morelos, a partir del segundo trimestre se llevaba a cabo este seguimiento y evaluación a nivel de fin, propósito, componente y actividades, sin embargo ya se implementó la Metodología de Marco Lógico y se elaboraron los programas presupuestarios, Matrices de Indicadores y Fichas Técnicas de los indicadores conforme al Presupuesto de Egresos aprobado y alineado a los Programas del Plan de Desarrollo 2018-2021
	P - Los habitantes del Municipio de Puerto Morelos, cuentan con un gobierno con transparencia donde la rendición de cuentas y los principios éticos guíen el ejercicio público y promuevan la participación de los ciudadanos.	1379	0	0	1,005	0.00%	73.00%	
	C01- Expedir constancias de no inhabilitación a los ciudadanos que aspiren a un cargo público así mismo tener presente la responsabilidad de los Servidores Públicos del Municipio, realizado.	249	63	55	256	87.00%	103.00%	Se realizaron 55 constancias de no inhabilitación, la cantidad varía de acuerdo a la solicitud de servidores públicos que ingresaran a laborar en la actual administración pública municipal
	C02- Llevar a cabo la Auditoría Física y Documental de las Obras Públicas en el Municipio de Puerto Morelos, realizado.	25	7	7	30	100.00%	120.00%	Se realizaron las actividades programadas en los meses correspondientes
	C03 - Tramitar los procedimientos de responsabilidades administrativas en contra de servidores públicos que lo ameriten en el Municipio de Puerto Morelos, realizado.	1	0	0	0	0.00%	0.00%	En el año 2019 no se realizó procedimiento administrativo de responsabilidades en contra de servidores públicos. Se anexa memorándum (DSPS/01/2020).
	C04 - Implementar acciones de control interno en las dependencias y entidades del Gobierno Municipal, realizado.	1	0	0	1	0.00%	100.00%	Se cumplió lo programado.
	C05 - Sistema administrativo de Staff, implementado.	365	98	0	0	0.00%	0.00%	No se recibieron solicitudes
	C06 - Llevar a cabo el Programa Anual de Auditoría, así como vigilar el uso y destino del gasto público, realizado.	1	0	1	1	0.00%	100.00%	Se cumplió lo programado.
	C07- Dar seguimiento a los procesos de entrega-recepción de los servidores públicos de cada dependencia que están obligados de acuerdo a la normatividad aplicable, realizado.	62	14	3	59	21.00%	95.00%	"En los meses reportados, hubo cambios de titulares en las dependencias, el número varía de acuerdo a los cambios de titulares que existan en la actual administración pública municipal.
PP03 – Fortalecimiento de la Hacienda Pública.	F - Administrar los recursos públicos bajo los principios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, a través de la prestación de los servicios municipales y la realización de obras públicas que eleven la calidad de vida de los habitantes del municipio.	25,000	6,250	6,250	25,000	100.00%	100.00%	
	P - Capitalizar al municipio con la obtención de mayores ingresos y garantizar una gestión responsable del gasto y la deuda pública.	316,365,117.04	\$79,091,279.26	79,091,279	316,365,117	100.00%	100.00%	
	C01- Sistema de valuación de las unidades catastrales para establecer los importes a pagar por concepto de impuesto predial y mantener actualizado el padrón de unidades catastrales, implementado.	2	2	2	2	100.00%	100.00%	

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

MUNICIPIO DE PUERTO MORELOS								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	4to. TRIM	4to. TRIM	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIM.	RESPECTO A LA META ANUAL	
	C02 - Procedimientos sobre el uso eficaz de los recursos que requiere de mecanismos de planeación, programación, control y evaluación, realizado.	22	17	17	22	100.00%	100.00%	
	C03 - Modelo administrativo gubernamental, con esquemas de austeridad y participación ciudadana, implementado.	8	1	1	8	100.00%	100.00%	
	C04 - Instrumentar acciones que coadyuven a la aplicación del cobro coactivo de contribuciones a que tiene derecho el gobierno municipal, implementado.	10	3	3	10	100.00%	100.00%	
	C05 - Sistema administrativo de Staff, implementado.	365	93	93	365	100.00%	100.00%	
PP04 – Planeación de recursos para el cumplimiento de las gestiones entre la ciudadanía y el ayuntamiento.	F - Administrar los recursos públicos bajo los principios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, a través de la prestación de los servicios municipales y la realización de obras públicas que eleven la calidad de vida de los habitantes del municipio.	25,000	0	0	20,000	0.00%	80.00%	Derivado de la nueva creación del Municipio de Puerto Morelos, a partir del segundo trimestre se llevará a cabo este seguimiento y evaluación a nivel de Fin, Propósito, Componente y Actividades, sin embargo ya se implementó la Metodología de Marco Lógico y se elaboraron los Programas Presupuestarios, Matrices de Indicadores y Fichas Técnicas de los Indicadores conforme al Presupuesto de Egresos Aprobado y alineado a los Programas del Plan de Desarrollo 2018-2021
	P - Las estructuras administrativas actúan armónicamente dentro de cada una de las dependencias y cuentan con procesos vinculados con las demás unidades administrativas.	14	0	0	14	0.00%	100.00%	
	C01- Brindar una excelente atención y servicio a la comunidad por medio de recepción y elaboración de documentos, proporcionado.	6,522	1630	1,341	6,576	82.27%	100.83%	
	C02 - Llevando campañas de capacitación a las mujeres vulnerables del Municipio de Puerto Morelos, Implementado.	80	15	15	100	100.00%	125.00%	
	C03 - Capacitación en materia de transparencia y la ley general de protección de datos personales, implementado.	160	40	40	148	100.00%	92.50%	
	C04- Padrón Municipal de asociaciones religiosas actualizado, implementado.	40	8	10	36	125.00%	90.00%	
	C05- Sistema administrativo de Staff, implementado.	6,181	1541	721	4,578	46.79%	74.07%	
	C06 - La población Portomorelenses se beneficia con la información y difusión oportuna acerca de las obras, acciones y programas de gobierno, implementado.	662	168	168	703	100.00%	106.19%	
	C07 - Observar la legislación vigente en los procesos de planeación, en cualquiera de sus categorías, implementado.	7	3	1	8	33.33%	114.29%	

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

MUNICIPIO DE PUERTO MORELOS								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	4to. TRIM	4to. TRIM	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIM.	RESPECTO A LA META ANUAL	
	C08- Realizar amparos y contratos en tiempo y forma, así como asesorar a funcionarios del Municipio de Puerto Morelos, Proporcionado.	76	19	15	66	78.95%	86.84%	
	C09 - Eventos del ejecutivo municipal, así como proyectos especiales de mejora, realizados.	468	117	57	422	48.72%	90.17%	No se cumplió con lo programado por cuestiones de agenda de la presidenta y por cuestiones climatológicas
PP05 – Desarrollo económico para los Portomorelenses con gestiones de recursos, capacitación empresarial, fomentando su crecimiento.	F - Contribuir a promover el desarrollo económico, mediante acciones que posicionen a Puerto Morelos como uno de los principales destinos turísticos del país, impulsando la generación de empleos y fortaleciendo a los artesanos y productores agropecuarios, apícolas y acuícolas y pesqueros locales, con la finalidad de asegurar su consolidación.	3,000	0	0	0	0.00%	0.00%	Derivado de la nueva creación del Municipio de Puerto Morelos, a partir del segundo trimestre se llevará a cabo este seguimiento y evaluación a nivel de Fin, Propósito, Componente y Actividades, sin embargo ya se implementó la Metodología de Marco Lógico y se elaboraron los Programas Presupuestarios, Matrices de Indicadores y Fichas Técnica de los Indicadores conforme al Presupuesto de Egresos Aprobado y alineado a los Programas del Plan de Desarrollo 2018-2021
	P - El municipio de Puerto Morelos se posiciona como uno de los principales destinos turísticos del país.	2,262	713	175	1,642	25.00%	73.00%	Se puntualizó en el cumplimiento del componente 4, puesto que el reporte en este trimestre es nulo en cuanto a calendarización se reporta en diciembre ya que los recursos son otorgados en mencionado mes, por seguimiento al componente 2 está pendiente la publicación de la ley estatal de mejora regulatoria y de la implementación de los medios electrónicos.
	C01 - Desarrollo económico de las MIPyMES y los emprendedores, capacitación empresarial y acercar a los habitantes las ofertas laborales, fomentado.	243	63	47	219	75.00%	90.00%	El porcentaje de cumplimiento de los objetivos y metas del trimestre (octubre-diciembre) en un 90% por la falta demanda en la actividad 2 y 3.
	C02 - Marco regulatorio para atender con prontitud y eficiencia a los ciudadanos, realizado.	646	110	25	581	23.00%	90.00%	De acuerdo al componente número 2 del PBR del 2019 se ha dado cumplimiento en un 90% A DOBLE en el rubro de eficiencia en gestión de trámites, expedientes electrónicos, avances, visitas, agenda regulatoria, manual de organización y campañas informativas de la mejora regulatoria, gestionando y recopilando. Quedando el 01% restante en desarrollo debido a la espera de la publicación de la ley Estatal de Mejora Regulatoria y de la implementación de los medios electrónicos necesarios para su funcionamiento.
	C03 - Desarrollo del turismo sustentable, Incrementado.	122	24	47	156	196.00%	128.00%	
	C04 - Aumentar la producción agropecuaria, apícola, acuícola y pesquera, realizada.	1,180	1,230	1,147	1,351	93.00%	114.00%	
	C05 - Sistema administrativo de Staff, implementado.	71	20	22	53	110.00%	75.00%	Las acciones realizadas para el incremento al desarrollo económico y la mejora regulatoria fue a través de actividades planificadas, dando seguimiento continuo.

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

MUNICIPIO DE PUERTO MORELOS								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	4to. TRIM	4to. TRIM	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIM.	RESPECTO A LA META ANUAL	
PP06 – Programa Municipal Ordenamiento Territorial, Ecológico y Desarrollo Urbano de Puerto Morelos.	F - Contribuir a impulsar acciones que propicien un desarrollo urbano ordenado, mediante la construcción de infraestructura básica y la prestación de servicios públicos de calidad, eficientes y con amplia cobertura, respetando el medio ambiente.	50	0	0	20	0.00%	40.00%	Se tiene avances considerados en la construcción de la infraestructura municipal para beneficiar a la población, ya se cuenta con los resultados e mecánica de suelo, constancia de uso de suelo, medidas y colindancias. No se tiene una culminación ya que está en proceso de estudio, revisión, aprobación y desarrollar los proyectos, se tiene un informe detallado, ya se cuenta con parte del personal, se espera autorización para el inicio de la obra
	P - un ordenamiento territorial sostenible que vincule al desarrollo urbano con la conservación y equilibrio del medio ambiente, garantiza el tránsito libre, ágil y seguro por calles, avenidas y tramos carreteros del municipio.	2708	0	0	679	0.00%	25.00%	Contar con un municipio ordenado en materia de desarrollo urbano, ecología y movilidad urbana, se llevan las acciones y trabajos necesarios para contar y alcanzar las metas establecidas. Aún hace falta de personal y material necesario para tener alcanzar las metas como se planean
	C01- Municipio ordenado, habitable, sustentable, que mejore la calidad de vida de los Portomorelenses, consolidado.	688	173	150	621	87.00%	90.00%	Se inician con las acciones que se tomaran para tener un municipio ordenado, habitable y sustentable, de igual manera no se han aprobado los proyectos ingresados por falta autorización, no se cuenta con el material y el personal necesario para culminar lo proyectado
	C02 - Mejora del equilibrio ecológico de Puerto Morelos, Realizado.	983	20	20	272	100.00%	28.00%	Hay un poco más de participación en las actividades que organiza y dirige la dirección de ecología con la ciudadanía para el mejoramiento y equilibrio ecológico, se ha estado dando difusión y se tiene un poco más de participación ciudadana
	C03 - Movilidad urbana adecuada, eficiente y moderna del Municipio Puerto Morelos, Implementada.	44	12	9	26	75.00%	59.00%	Se solicitan los recursos y materiales para una movilidad urbana adecuada en el municipio, realizan análisis de movilidad urbana con dimensiones y propuestas para la mejora vial y peatonal, la ciudadanía no coopera con la aplicación de la mejora vial y peatonal
	C05 - Sistema administrativo de Staff, implementado.	993	189	185	1,040	98.00%	105.00%	Se tiene avances considerados en la construcción de la infraestructura municipal para beneficiar a la población, ya se cuenta con los resultados e mecánica de suelo, constancia de uso de suelo, medidas y colindancias. No se tiene una culminación ya que está en proceso de estudio, revisión, aprobación y desarrollar los proyectos, se tiene un informe detallado, ya se cuenta con parte del personal, se espera autorización para el inicio de la obra
PP07 – Implementar estudios y proyectos orientados a lograr un desarrollo urbano ordenado, con	F - Impulsar acciones que propicien un desarrollo urbano ordenado, la construcción de infraestructura básica y la prestación de servicios públicos de calidad, eficientes y con amplia cobertura, respetando el medio ambiente.	50	13	10	4	80.00%	88.00%	Derivado de la nueva creación del Municipio de Puerto Morelos, a partir del segundo trimestre se llevará a cabo este seguimiento y evaluación a nivel de Fin, Propósito, Componente y Actividades, sin embargo, ya se implementó la Metodología de Marco Lógico y se

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

MUNICIPIO DE PUERTO MORELOS								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	4to. TRIM	4to. TRIM	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIM.	RESPECTO A LA META ANUAL	
equilibrio, mejorando el entorno visual.	P - Las localidades de Puerto Morelos cuentan con desarrollo urbano de manera ordenada, obedeciendo a una planeación innovadora bajo un marco de normatividad moderna.	3	1	0	1	0.00%	33.00%	elaboraron los Programas Presupuestarios, Matrices de Indicadores y Fichas Técnica de los Indicadores conforme al Presupuesto de Egresos Aprobado y alineado a los Programas del Plan de Desarrollo 2018-2021
	C01- Que el gobierno municipal tenga estudios y proyectos orientados a un desarrollo urbano ordenado, realizado.	29	8	0	0	0.00%	0.00%	No llegó ninguna solicitud
	C05 - Sistema Administrativo de Staff.	69	24	7	69	29.00%	100.00%	Se atendieron todas las solicitudes recibidas
PP08 – Construcción y mejoramiento de la Infraestructura Básica.	F - Impulsar acciones que propicien un desarrollo urbano ordenado, la construcción de infraestructura básica y la prestación de servicios públicos de calidad, eficientes y con amplia cobertura, respetando el medio ambiente.	50	0	0	44	0.00%	8.008%	Derivado de la nueva creación del Municipio de Puerto Morelos, a partir del segundo trimestre se llevará a cabo este seguimiento y evaluación a nivel de Fin, Propósito, Componente y Actividades, sin embargo ya se implementó la Metodología de Marco Lógico y se elaboraron los Programas Presupuestarios, Matrices de Indicadores y Fichas Técnica de los Indicadores conforme al Presupuesto de Egresos Aprobado y alineado a los Programas del Plan de Desarrollo 2018-2021
	P - Las familias porto morelenses cuentan con infraestructura básica y servicios públicos con eficacia y eficiencia, con el fin de mejorar la calidad de vida de toda la población.	1	0	0	1	0.00%	100.00%	
	C01 - Construcción, Modernización y Mejoramiento de Vialidades, Alumbrado Público, Pozos de Absorción Vivienda y Espacios Públicos, realizado.	2	0	0	0	0.00%	0.00%	Se determinó el no llevar a cabo la obra, por falta de presupuesto
	C02 - Llevar a cabo programas de trabajo que contemplen las labores operativas y preventivas para la prestación de los servicios públicos, realizado.	1	0	0	1	0.00%	100.00%	
	C05 - Sistema administrativo de Staff, implementado.	193	79	31	31	39.00%	16.00%	Derivado de la nueva creación del Municipio de Puerto Morelos, a partir del segundo trimestre se llevará a cabo este seguimiento y evaluación a nivel de Fin, Propósito, Componente y Actividades, sin embargo ya se implementó la Metodología de Marco Lógico y se elaboraron los Programas Presupuestarios, Matrices de Indicadores y Fichas Técnica de los Indicadores conforme al Presupuesto de Egresos Aprobado y alineado a los Programas del Plan de Desarrollo 2018-2021
PP09 – Fortalecimiento seguridad y prevención de la policía municipal.	F - Contribuir a una mejor calidad de vida de las familias puerto morelenses mediante acciones que propicien la integridad física y patrimonial de los habitantes del municipio y reducir los índices delictivos.	11	3	0	7	0.00%	64.00%	Derivado de la nueva creación del Municipio de Puerto Morelos, a partir del segundo trimestre se llevará a cabo este seguimiento y evaluación a nivel de Fin, Propósito, Componente y Actividades, sin embargo, ya se implementó la Metodología de Marco Lógico y se elaboraron los Programas Presupuestarios, Matrices de Indicadores y Fichas Técnica de los Indicadores conforme al Presupuesto de Egresos Aprobado y alineado a los Programas del Plan de Desarrollo 2018-2021
	P - las familias Portomorelenses cuentan con elementos policiales capacitados y los instrumentos legales necesarios para salvaguardar la integridad municipal, realizado.	10000	7,500	0	6,250	0.00%	63.00%	

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

MUNICIPIO DE PUERTO MORELOS								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	4to. TRIM	4to. TRIM	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIM.	RESPECTO A LA META ANUAL	
	C01 - Proveer a la fuerza policial de patrullas, equipo, armamento y uniformes.	310	0	0	307	0.00%	99.00%	Se cumplió casi en su totalidad la meta programada, la diferencia es por falta de elementos asignados
	C02 - Implementar un sistemas de monitoreo digital policiaco, con equipo de radiocomunicación que permitan el enlace con otras autoridades de las diferentes corporaciones y promuevan mejoras en la capacidad de reacción en los diversos sectores del municipio, realizado.	30	0	0	0	0.00%	0.00%	Está pendiente de llevar a cabo, debido a la falta de presupuesto para tal fin
	C03 - Establecer vínculos con la comunidad escolar procurando la atención óptima de las necesidades y fortalecer la capacidad de la comunidad estudiantil en materia de prevención del delito y otros hábitos trabajando en conjunto con los tres órdenes de gobierno, implementado.	120	15	15	55	100.00%	46.00%	Cumplido
	C04 - Capacitar, certificar y profesionalizar al personal de las fuerzas policiacas del municipio, implementado.	200	45	18	84	40.00%	42.00%	Debido al rezago por rotación de elementos, no se ha cumplido la meta y se está capacitando para poder ser enviados al centro de control y confianza
	C05 - Sistema administrativo de Staff, implementado.	193	49	5	34	10.00%	18.00%	La mayoría de las acciones del componente son bajo demanda y es así como se atendieron
	C06 - Facilitar el acceso al servicio de trámites de licencias de manejo, realizado.	100	24	33	113	138.00%	113.00%	Se superó la meta programada debido a la demanda por los descuentos otorgados
PP10 – Atención y respuesta inmediata a la ciudadanía.	F - Administrar los recursos públicos bajo los principios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, a través de la prestación de los servicios municipales y la realización de obras públicas eleven la calidad de vida de los habitantes del municipio.	11	2	2	7	100.00%	64.00%	Derivado de la nueva creación del Municipio de Puerto Morelos, a partir del segundo trimestre se llevará a cabo este seguimiento y evaluación a nivel de Fin, Propósito, Componente y Actividades, sin embargo ya se implementó la Metodología de Marco Lógico y se elaboraron los Programas Presupuestarios, Matrices de Indicadores y Fichas Técnica de los Indicadores conforme al Presupuesto de Egresos Aprobado y alineado a los Programas del Plan de Desarrollo 2018-2021
	P - Las estructuras administrativas actúan armónicamente dentro de cada una de las dependencias y cuentan con procesos vinculados con las demás unidades administrativas.	14	14	14	14	100.00%	100.00%	
	C01 - Profesionalización y atención integral a la ciudadanía, realizado.	792	151	192	753	127.00%	95.00%	Se superó por mucho debido a la demanda y necesidades
	C02 - Pláticas, tramites e instalación de comités para la ciudadanía, realizados.	395	44	15	223	34.00%	56.00%	Se suspendieron las pláticas de prevención en Instituciones Pública del Municipio de Puerto Morelos, debido a la Veda electoral
	C03 - Profesionalización y organización del archivo municipal, realizado.	101	1	1	26	100.00%	26.00%	Cumplido
	C04 - Organización y difusión de la cultura de protección, realizada.	63	15	1	17	7.00%	27.00%	Debido a que en trimestres anteriores se adelantaron platicas x la solicitudes de organizaciones, en este no se logró llegar a la meta
	C05 - Sistema administrativo de Staff, implementado.	567	116	55	324	47.00%	57.00%	No se cumplió con la meta, ya que depende de la demanda y los tramites y acuerdos a las áreas

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

MUNICIPIO DE PUERTO MORELOS								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	4to. TRIM	4to. TRIM	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIM.	RESPECTO A LA META ANUAL	
	C06 - Servicios de actos registrales, realizado.	9	2	0	2	0.00%	22.00%	No se llevaron a cabo campañas para promover los actos entre la población de escasos recursos
	C07 - Oficios de adecuación y reestructuración de los centros de retención municipal de Puerto Morelos y Leona Vicario, realizado.	25	6	6	18	100.00%	72.00%	Cumplido
	C08 - Trámites y gestión para la certeza jurídica de los actos de los ciudadanos, realizados.	331	97	77	246	79.00%	74.00%	No se cumplió con la meta, ya que depende de la demanda y los trámites y acuerdos que el H. cabildo realiza
	C09 - Normatividad a los actos y funciones de la Secretaría General, realizados.	2	0	0	1	0.00%	50.00%	No se realizó el documento que norma los actos y funciones de la secretaria
PP011 – Bienestar social para el mejoramiento y calidad de vida de los grupos vulnerables y de extrema pobreza del municipio.	F - Contribuir al cumplimiento de los derechos fundamentales que tiene la población a la salud, educación, cultura, deporte y recreación, al combate a la pobreza, al mejoramiento del nivel de bienestar y calidad de vida, a garantizar asistencia social a los grupos vulnerables y reforzar el empoderamiento de la mujer para alcanzar la equidad de género y la atención de la juventud mediante a la modernización y mejoramiento de los servicios prestados por el municipio para la atención a los temas de atención de la comunidad y grupos vulnerables.	1.8	0	0	1	0.00%	56.00%	Derivado de la nueva creación del Municipio de Puerto Morelos, a partir del segundo trimestre se llevará a cabo este seguimiento y evaluación a nivel de Fin, Propósito, Componente y Actividades, sin embargo ya se implementó la Metodología de Marco Lógico y se elaboraron los Programas Presupuestarios, Matrices de Indicadores y Fichas Técnica de los Indicadores conforme al Presupuesto de Egresos Aprobado y alineado a los Programas del Plan de Desarrollo 2018-2021
	P - Las familias de Puerto Morelos cuentan con servicios médicos, campañas de divulgación de acciones de prevención, de higiene y limpieza, promoviendo la participación de la comunidad con acciones encaminadas al combate de la marginación, el rezago y la pobreza.	1	0	0	1	0.00%	100.00%	
	C01 - Facilitar a todos los habitantes el acceso a los servicios médicos preventivos y curativos del primer nivel, así como el control, manejo y cuidados de la fauna doméstica, realizado.	48177	11,843	9,298	34,773	79.00%	72.00%	No se pudo cubrir la meta debido a falta de ciudadanos que acudieron a las jornadas
	C02 - Llevar a cabo el proceso de organización comunitaria, cumpliendo con los procedimientos establecidos según la normatividad aplicable, realizado.	108	32	59	1	184.00%	1.00%	Se superó considerablemente lo programado
	C03 - Implementar acciones de participación ciudadana sobre asuntos de Gobierno para la solución de demandas de interés colectivo.	3720	930	446	880	48.00%	24.00%	Quedaron pendientes ya que no se registraron más participantes
	C05 - Sistema administrativo de Staff, implementado.	181	26	0	0	0.00%	0.00%	No se recibieron los oficios correspondientes

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

MUNICIPIO DE PUERTO MORELOS								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	4to. TRIM	4to. TRIM	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIM.	RESPECTO A LA META ANUAL	
PP12 – Evolución, Calidad y Aprendizaje con Rumbo.	Fin. Contribuir a mejorar la calidad de vida y disminuir la vulnerabilidad de las familias del Municipio de Puerto Morelos en situación de pobreza mediante el mejoramiento de servicios básicos y espacios en la vivienda (Meta de la administración disminuir en 0.1 el promedio de carencias)	1.8	0	0	1	0.00%	55.56%	Derivado de la nueva creación del Municipio de Puerto Morelos, a partir del segundo trimestre se llevará a cabo este seguimiento y evaluación a nivel de Fin, Propósito, Componente y Actividades, sin embargo ya se implementó la Metodología de Marco Lógico y se elaboraron los Programas Presupuestarios, Matrices de Indicadores y Fichas Técnica de los Indicadores conforme al Presupuesto de Egresos Aprobado y alineado a los Programas del Plan de Desarrollo 2018-2021
	P- Familias de Puerto Morelos cuentan con derechos fundamentales que tiene la población, salud, educación, cultura, deporte, recreación, combate a la pobreza, al mejoramiento del nivel de bienestar y calidad de vida.	6	0	0	6	0.00%	100.00%	
	C01 - Servicio de educación básica, integral e inclusiva con actividades formadoras con enfoque de desarrollo personal en el área del municipio de Puerto Morelos implementado.	1,302	713	712	1,597	99.86%	122.66%	
	C02 - Realizar actividades recreativas de apoyo para los jóvenes portomorelenses implementado.	120	6	5	41	83.33%	34.17%	La Dirección en repetidas ocasiones reprogramo fecha de las actividades
	C03 - Se realizan múltiples eventos y actividades tanto en el fomento, recreación, salud y representativos del municipio de Puerto Morelos Implementado.	911	43	43	438	100.00%	48.08%	La Dirección en repetidas ocasiones reprogramo fecha de las actividades
	C04 - Realizar eventos ,talleres y cursos que hagan resaltar las tradiciones a las familias portomorelenses, una cultura de calidad y fomentar el aprendizaje para todas las edades, implementadas.	21	5	5	17	100.00%	80.95%	La Dirección en repetidas ocasiones reprogramo fecha de las actividades
	C05 - Sistema administrativo de Staff, implementado.	365	97	97	285	100.00%	78.08%	
PP13 – Fomentar el desarrollo integral de la familia y grupos vulnerables.	F - Contribuir al cumplimiento de los derechos fundamentales que tiene la población a la salud, educación, cultura, deporte y recreación, al combate a la pobreza, al mejoramiento del nivel de bienestar y calidad de vida, a garantizar asistencia social a los grupos vulnerables y reforzar el empoderamiento de la mujer para alcanzar la equidad de género y la atención de la juventud mediante a la modernización y mejoramiento de los servicios prestados por el municipio para la atención a los temas de atención de la comunidad y grupos vulnerables.	1.8	0	0	1.8	0.00%	100.00%	
	P - La población del municipio de Puerto Morelos en estado de indefensión y/o vulnerabilidad mejora su calidad de vida.	2262	0	0	2,262	0.00%	100.00%	

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

MUNICIPIO DE PUERTO MORELOS								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	4to. TRIM	4to. TRIM	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIM.	RESPECTO A LA META ANUAL	
	C01 - Generar actividades al adulto mayor como capacitación y talleres, así como el apoyo de desayunos a niños de temprana edad.	331,596	75,433	75,433	374,727	100.00%	113.00%	
	C02 - Fomentar actividades para la prevención con pláticas, consultas psicológicas, conferencia, para que las familias vulnerables, niños y adolescente, proveer de consultas de terapia física de quien lo requiera.	4292	1,075	979	4,551	91.00%	106.00%	
	C03 - Realizar trámites y servicio en defensa del menor y la familia.	960	240	240	1,078	100.00%	112.00%	
	C04 - Fomentar actividades en la educación, comida, cuidado de los niños y apoyo a las familias de Puerto Morelos.	40,801	10,200	11,220	42,547	110.00%	104.00%	
	C05 - Sistema administrativo de Staff, implementado	365	96	123	360	128.00%	99.00%	

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

- Programa **PP01 - Gobierno eficiente y de Resultados**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **80.00%**, 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, registrándose avances en el **C01** del **100.00%**, en el **C02** del **1.00%**, en el **C03** del **80.00%**, en el **C04** del **71.00%**, en el **C05** del **100.00%**, en el **C06**: **167.00%**, en el **C07** del **56.00%**, en el **C08** del **50.00%** y en el **C09** del **36.00%**, respecto a la meta trimestral.
- Programa **PP02 - Municipio Abierto Cuentas Claras**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **80.00%**, 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, registrándose avances en el **C01** del **87.00%**, en el **C02** del **100.00%** y en el **C07** del **21.00%** respecto a la meta trimestral.
- Programa **PP03 – Fortalecimiento de la Hacienda Pública**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **100.00%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

que integran este programa, registrándose avances en el **C01, C02, C03, C04 y C05** del **100.00%**, respecto a la meta trimestral.

- Programa **PP04 - Planeación de recursos para el cumplimiento de las gestiones entre la ciudadanía y el ayuntamiento**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **80.00%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 9 componentes que integran este programa, registrándose avances en el **C01** del **82.27%**, en el **C02** del **100.00%**, en el **C03** del **100.00%**, en el **C04** del **125.00%**, en el **C05** del **46.79%**, en el **C06** del **100.00%**, en el **C07** del **33.33%**, en el **C08** del **78.95%** y en el **C09** del **48.72%**, respecto a la meta trimestral.

- Programa **PP05 - Desarrollo económico para los Portomorelenses con gestiones de recursos, capacitación empresarial, fomentando su crecimiento**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0.00%**, 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, registrándose avances en el **C01** del **75.00%**, en el **C02** del **23.00%**, en el **C03** del **196.00%**, en el **C04** del **93.00%** y en el **C05** del **110.00%** respecto a la meta trimestral.

- Programa **PP06 - Programa Municipal de Ordenamiento Territorial, Ecológico y Desarrollo Urbano de Puerto Morelos**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **40.00%**, en relación a la meta anual. La entidad manifiesta que «Se tiene avances considerados en la construcción de la infraestructura municipal para beneficiar a la población, ya se cuenta con los resultados e mecánica de suelo, constancia de uso de suelo, medidas y colindancias. No se tiene una culminación ya que está en proceso de estudio, revisión, aprobación y desarrollar los proyectos, se tiene un informe detallado, ya se cuenta con parte del personal, se espera autorización para el inicio de la obra». Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes que integran este programa, registrándose avances en el **C01** del **87.00%**, en el **C02** del **100.00%**, en el **C03** del **75.00%** y en el **C05** del **98.00%** respecto a la meta trimestral.

- Programa **PP07 - Implementar estudios y proyectos orientados a lograr un desarrollo urbano ordenado, con equilibrio, mejorando el entorno visual**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **88.00%**, en relación a la meta anual. Durante este

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes que integran este programa, registrándose avances solo en el **C05** del **29.00%**, respecto a la meta trimestral.

- Programa **PP08 - Construcción y mejoramiento de la Infraestructura Básica** respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **8.008%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas registrándose avances solo en el **C05** del **39.00%** respecto a la meta trimestral
- Programa **PP09 - Fortalecimiento seguridad y prevención de la policía municipal** respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **64.00%**, 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, registrándose avances en el **C03** del **100.00%**, en el **C04** del **40.00%**, en el **C05** del **10.00%** y en el **C06** del **138.00%**, respecto a la meta trimestral.
- Programa **PP10 - Atención y respuesta inmediata la ciudadanía**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **64.00%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 9 componentes que integran este programa, registrándose avances en el **C01** del **127.00%**, en el **C02** del **34.00%**, en el **C03** del **100.00%**, en el **C04** del **7.00%**, en el **C05** del **47.00%**, en el **C07** del **100.00%** y en el **C08** del **79.00%** respecto a la meta trimestral.
- Programa **PP011 - Bienestar social para el mejoramiento y calidad de vida de los grupos vulnerables y de extrema pobreza del municipio**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **56.00%**, 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, registrándose avances en el **C01** del **79.00%**, en el **C02** del **184.00%** y en el **C03** del **48.00%**, respecto a la meta trimestral.
- Programa **PP12 - Evolución, Calidad y Aprendizaje con Rumbo**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **55.56%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 5

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

componentes que integran este programa, registrándose avances en el **C01** del **99.86%**, en el **C02** del **83.33%**, y en los **C03**, **C04** y **C05** del **100.00%** respecto a la meta trimestral.

- Programa **PP13 - Fomentar el desarrollo integral de la familia y grupos vulnerables**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **100.00%**, 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, registrándose avances en el **C01** del **100.00%**, en el **C02** del **91.00%**, en el **C03** del **100.00%**, en el **C04** del **110.00%** y en el **C05** del **128.00%**, respecto a la meta trimestral.

Es importante señalar los siguientes puntos:

- Para los Programas Presupuestarios **PP01**, **PP02**, **PP04**, **PP05**, **PP07**, **PP08**, **PP09**, **PP10**, **PP11** y **PP12** en el indicador a nivel Fin, la entidad justifica que «derivado de la nueva creación del Municipio de Puerto Morelos, a partir del segundo trimestre se llevará a cabo este seguimiento y evaluación a nivel de Fin, Propósito, Componente y Actividades, sin embargo ya se implementó la Metodología de Marco Lógico y se elaboraron los Programas Presupuestarios, Matrices de Indicadores y Fichas Técnica de los Indicadores conforme al Presupuesto de Egresos Aprobado y alineado a los Programas del Plan de Desarrollo 2018-2021».
- No se reportan avances programáticos correspondientes al cuarto trimestre del Programa Presupuestario **PP14 - Administración Incluyente y con Respuesta a la Ciudadanía**
- La información plasmada en trimestres anteriores, no es congruente con la información presentada en este cuarto trimestre.

## **CONCLUSIONES:**

La información presentada por el **Municipio de Puerto Morelos**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de diciembre 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.**

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.