

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
MUNICIPIO DE ISLA MUJERES
AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2020**

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
MUNICIPIO DE ISLA MUJERES
Período del 1 de enero al 31 de marzo de 2020

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.

Es importante mencionar que, derivado de la situación presentada actualmente por la emergencia sanitaria y como medida preventiva para mitigar el riesgo de transmisión de la enfermedad generada por el virus SARS-COV2, denominada Coronavirus (covid-19), el Auditor Superior del Estado, mediante Acuerdos de fecha 23 de marzo, 19 y 30 de abril y 1 de julio del año 2020, los cuales se encuentran publicados en la página web www.aseqroo.mx, determina la suspensión de plazos y términos legales de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, por lo que no se corren vencimientos, entre otras actividades, de los Informes de Avances de Gestión Financiera.

Así mismo, con fecha 17 de agosto de este mismo año, emite Acuerdo por el que se reanudan dichos plazos y términos relacionados con las actividades de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo; volviendo a correr los términos respecto de requerimientos de información y documentación, entre ellos, en materia de los Informes de Avances de Gestión Financiera. Razón por la cual:

I.- El plazo de presentación de los informes de este primer trimestre, por parte de las Entidades Fiscalizables a la Auditoría Superior del Estado, previsto para el día 23 de abril, se reprograma hasta el día 8 de septiembre del 2020; y

II.- El plazo de presentación de los análisis de estos informes, a cargo de este Órgano Técnico de Fiscalización a la Legislatura del Estado, previsto para el día 5 de junio, se reprograma hasta el día 30 de septiembre del 2020.

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

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.

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

Por su parte, el **Municipio de Isla Mujeres** entregó, dentro de los términos señalados al inicio de la introducción del presente documento, 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 2020, 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 Isla Mujeres**, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2020, presenta los siguientes Flujos de Ingresos y Egresos:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	\$55,640,598.86	\$5,335,280.94	\$60,975,879.80	\$60,975,879.80	\$60,975,879.80	109.59
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	26,382,169.29	23,509,426.62	49,891,595.91	49,891,595.91	49,891,595.91	189.11
Productos	243,812.37	51,929.12	295,741.49	295,741.49	295,741.49	121.30
Aprovechamientos	4,164,033.92	(2,087,614.59)	2,076,419.33	2,076,419.33	2,076,419.33	49.87
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	45,321,180.27	(2,907,882.03)	42,413,298.24	42,413,298.24	42,413,298.24	93.58
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	-
TOTAL INGRESOS	\$131,751,794.71	\$23,901,140.06	\$155,652,934.77	\$155,652,934.77	\$155,652,934.77	118.14

CONCEPTO	EGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios Personales	\$29,384,258.70	\$0.00	\$29,384,258.70	\$51,330,259.09	\$51,330,259.09	174.69
Materiales y Suministros	9,427,369.84	(2,160,169.56)	7,267,200.28	5,644,726.95	5,644,726.95	77.67
Servicios Generales	29,065,375.98	1,113,676.00	30,179,051.98	21,814,194.59	21,814,194.59	72.28
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,813,691.80	(2,051,844.24)	7,761,847.56	3,885,480.17	3,885,480.17	50.06
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,345,268.72	73,674.00	4,418,942.72	291,720.00	291,720.00	6.60
Inversión Pública	8,367,725.25	0.00	8,367,725.25	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	57,196.17	0.00	57,196.17	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	451,729.53	0.00	451,729.53	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	9,465,940.25	3,024,663.80	12,490,604.05	11,598,772.36	11,598,772.36	92.86
TOTAL DEL GASTO	\$100,378,556.24	\$0.00	\$100,378,556.24	\$94,565,153.16	\$94,565,153.16	94.21

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 **\$155,652,934.77**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$131,751,794.71**, se deriva que la gestión de los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2020, se alcanzó en un **118.14%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, con una mayor recaudación, “Durante el primer trimestre, se presentan incrementos por el pago del Impuesto Predial por más de \$3,000,000.00, por el programa implementado del impuesto por anticipado; se presentaron incrementos en la recaudación por concepto de Impuesto Sobre Adquisición de Bienes Inmuebles por más de \$2,000,000.00; y se incrementó los accesorios por más de \$300,000.00, por la regularización de diferentes predios en el pago del Impuesto Predial”. **Derechos**, con una mayor recaudación, “Se presenta un incremento en las recaudaciones del rubro de carga y descarga por más de \$1,500,000.00; se presentan incrementos en las licencias de construcción por más de \$12,000,000.00, por el adelanto de los hoteles en el pago de las terminaciones de obras; se presentan incrementos en el rubro de alineamientos de predios y constancias de uso de suelo por más de \$3,500,000.00; se presentan incrementos en las licencias para funcionamiento en horas extraordinarias por más de \$3,500,000.00; y se presentan incrementos por la recaudación del Saneamiento Ambiental por más de \$3,000,000.00, debido al aumento de turismo en los meses de enero y febrero. **Productos**, con una mayor recaudación, “Se presenta un incremento en las recaudaciones del rubro de mercados por más de \$45,000.00, por la regularización de los contratos de los contribuyentes y se presentan incrementos en el rubro de los intereses bancarios pagados por más de \$7,000.00”. **Aprovechamientos**, con una menor recaudación, “Se presenta durante el primer trimestre, una recaudación a la baja por el retraso de pago de rentas del parque garrafón, por más de \$880,000.00, que corresponde a un mes; se presenta a la baja, la recaudación de las multas de tránsito por más \$600,000.00 y se presenta a la baja, la recaudación por la falta de pago en el rubro de explotación de los basureros municipales por más de \$550,000.00, debido a la falta de pago de un mes por parte de SIRESOL”. Y **Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**, con una menor recaudación, “En el primer trimestre, se presenta a

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

la baja la recaudación por la falta del registro del Fondo General de Participaciones por más de \$2,900,000.00”. **(Figura 1)**

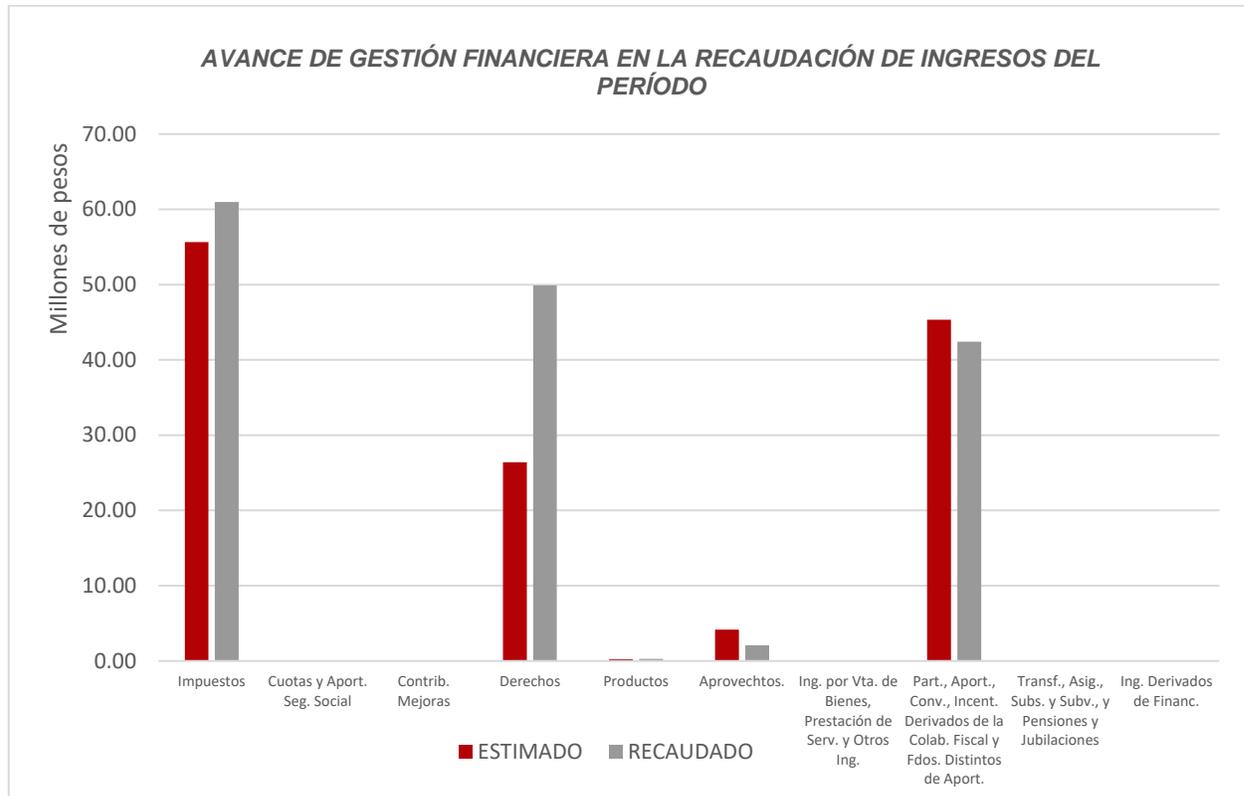


Figura 1

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 **\$94,565,153.16**, en relación con el Egreso Modificado por **\$100,378,556.24**, se deriva que los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2020, se aplicaron en un **94.21%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **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, Seguridad Pública entre otras; pago de finiquitos a personas que laboraron en este H. Ayuntamiento; etc. Cabe señalar que únicamente se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones”. **Materiales y Suministros**, con un menor devengo, “La variación presupuestal se deriva de la adquisición de los insumos prioritarios (material de limpieza y sanitización, papelería, gasolina para el parque vehicular), para la correcta operatividad de este H. Ayuntamiento, eficientando los recursos. Cabe señalar que únicamente se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones”. **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 2020, Carnaval 2020, Día de la Mujer y demás actividades realizadas; cabe señalar que debido a la emergencia sanitaria derivada del COVID-19, se limitaron los servicios a los de carácter básico, por lo cual, no se ejerció la totalidad del presupuesto de este capítulo. Únicamente se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones”. **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, sociales, deportivos, culturales, etc.), y de las aportaciones realizadas al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Isla Mujeres (DIF); cabe señalar que debido a la emergencia sanitaria generada por el COVID-19, solo se realizaron las aportaciones para cubrir las necesidades prioritarias de este organismo paramunicipal, por lo cual no se ejerció la totalidad del presupuesto en este capítulo. Únicamente se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones”. **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, con un menor devengo, “La variación presupuestal se deriva de la adquisición de bienes muebles de carácter básico, para el uso y operatividad de este H. Ayuntamiento; cabe señalar que debido a la emergencia sanitaria generada por el COVID-19, solo se realizaron las adquisiciones de bienes muebles prioritarios, por lo cual, no se

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

ejerció la totalidad del presupuesto en este capítulo. Únicamente se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones”. **Inversión Pública**, sin devengo, “Debido a la emergencia sanitaria generada por el COVID-19, no se ha ejercido el presupuesto aprobado”. **Inversiones Financieras y Otras Provisiones**, sin devengo, “No se ha ejercido el presupuesto aprobado, (no se requirió el uso de dicho capítulo)”. **Participaciones y Aportaciones**, sin devengo, “No se ha ejercido el presupuesto aprobado, (no se han realizado egresos en este capítulo)”. Y **Deuda Pública**, con un menor devengo, “La variación presupuestal se deriva del pago de servicios e insumos a los diversos proveedores que nos otorgan créditos comerciales en ejercicios fiscales anteriores, por lo cual, el presupuesto aprobado ha sido ejercido en su totalidad. Cabe señalar que únicamente se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones”. **(Figura 2)**

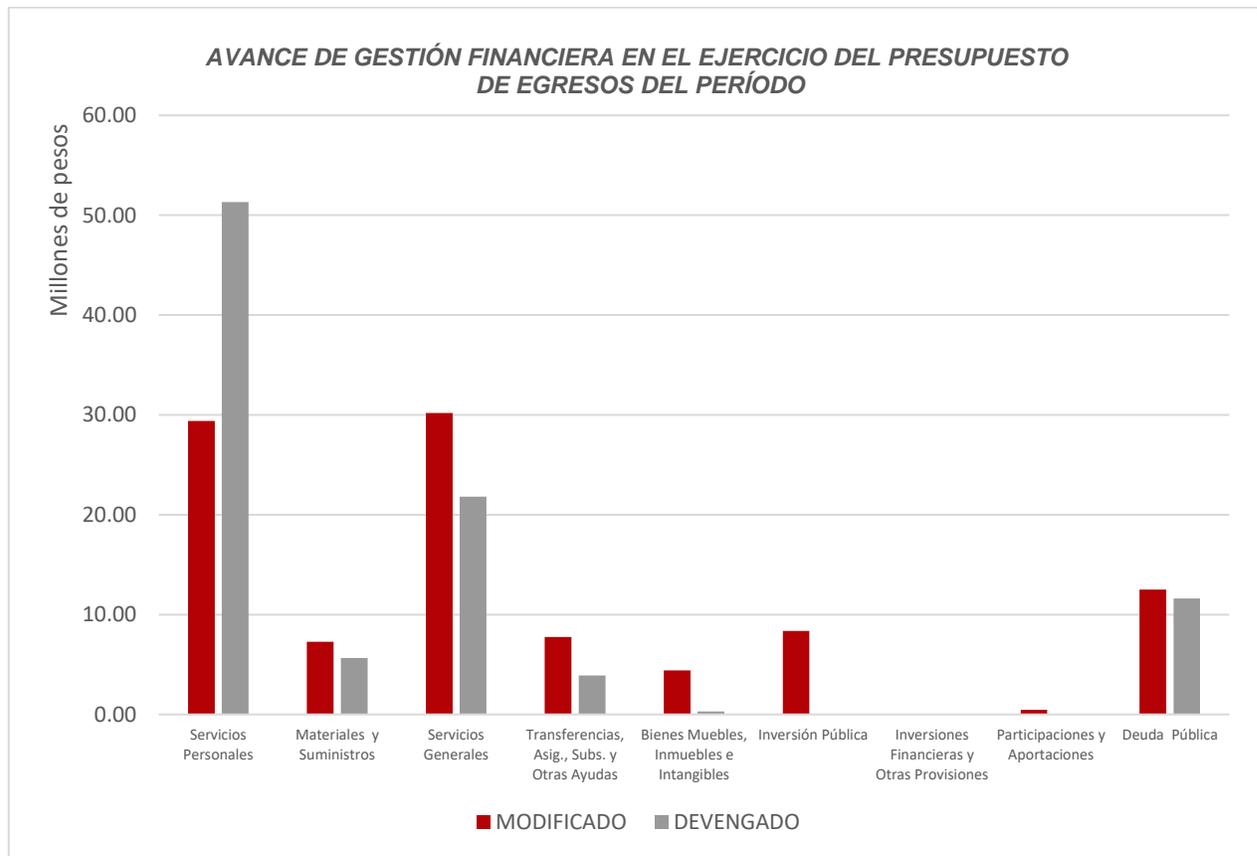


Figura 2

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 2020.

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 2020, con respecto al Ingreso Estimado Anual; siendo para este primer trimestre el **42.16%**, quedando un porcentaje por recaudar del **57.84%**.



Figura 3

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

Figura 4: Señala el porcentaje de los Egresos que el **Municipio de Isla Mujeres** ha devengado en su gestión financiera al 31 de marzo de 2020, con respecto al Egreso Modificado Anual; siendo en este primer trimestre el **25.61%**, quedando un porcentaje por devengar del **74.39%**.

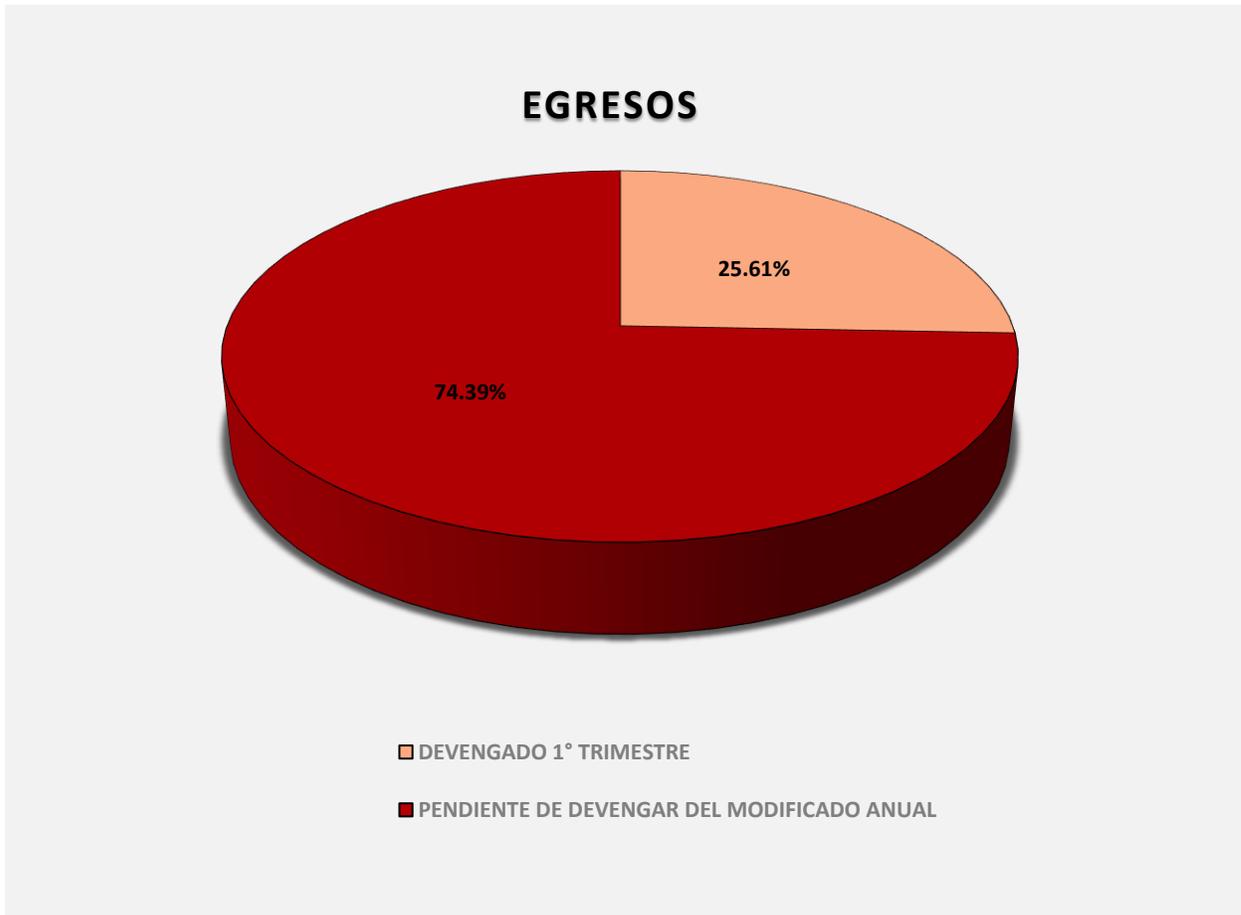


Figura 4

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

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

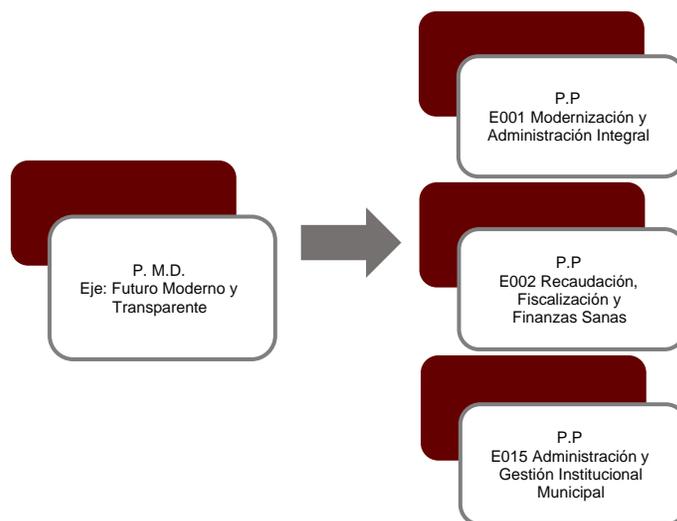
En el Acta de la Décima Tercera Sesión Extraordinaria del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres del Estado de Quintana Roo celebrada el 30 de diciembre de 2019, se aprobó para el **Municipio de Isla Mujeres** el Presupuesto de Egresos del ejercicio fiscal 2020, por la cantidad de \$369,207,579.00, recurso asignado para el desarrollo de 15 programas presupuestarios que se relacionan a continuación:

- **E001 Modernización y Administración Integral**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 3 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E002 Recaudación, Fiscalización y Finanzas Sanas**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 4 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E003 Seguridad Pública Municipal**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 4 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E004 Protección Civil**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 4 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E005 Servicios Públicos de Calidad**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 5 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E006 Localidades Dignas y Desarrollo Urbano Sustentable**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 3 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E007 Desarrollo Económico Municipal**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 3 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E008 Programa de Turismo Municipal**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 3 de gestión para el logro de los objetivos.

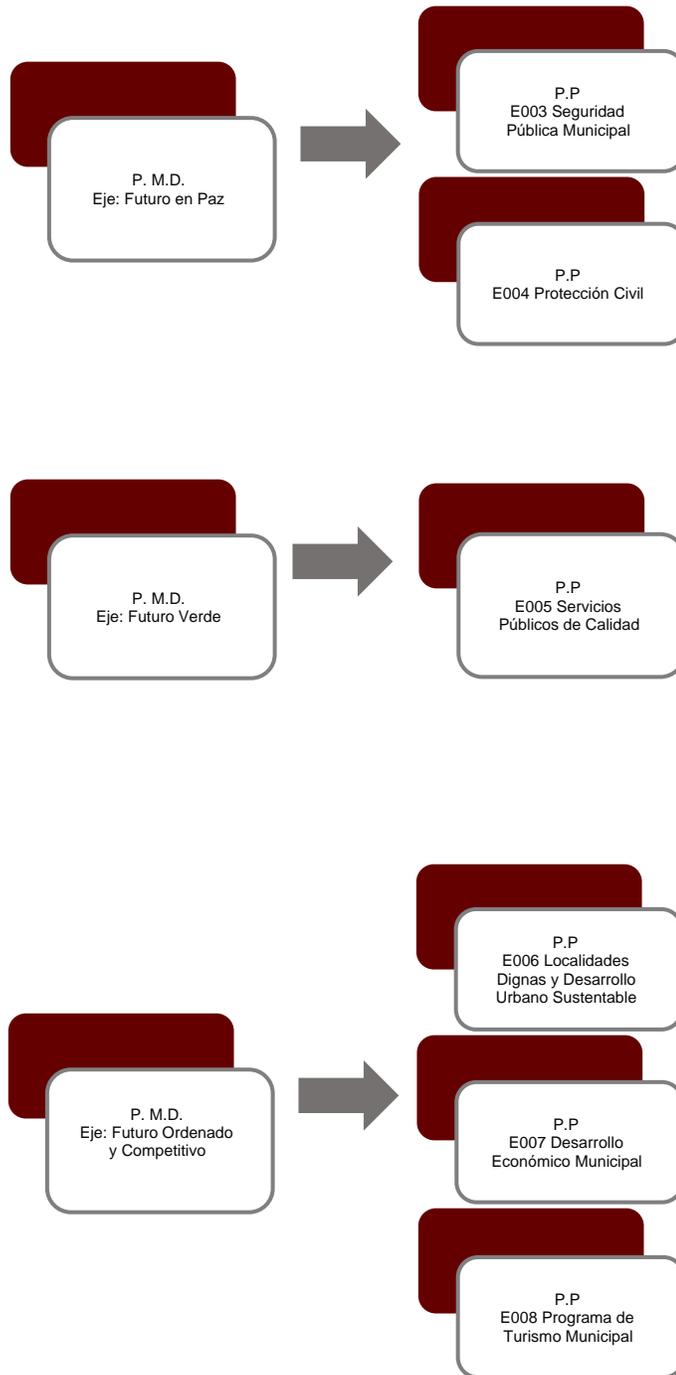
La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

- **E009 Desarrollo Social en el Municipio**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 4 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E010 Salud Municipal**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 4 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E011 Atención a la Juventud**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E012 Programa Municipal de Deporte**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 3 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E013 Fortalecimiento Cultural**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 2 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E014 Gobierno Cercano a la Gente**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 6 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E015 Administración y Gestión Institucional Municipal**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 5 de gestión para el logro de los objetivos.

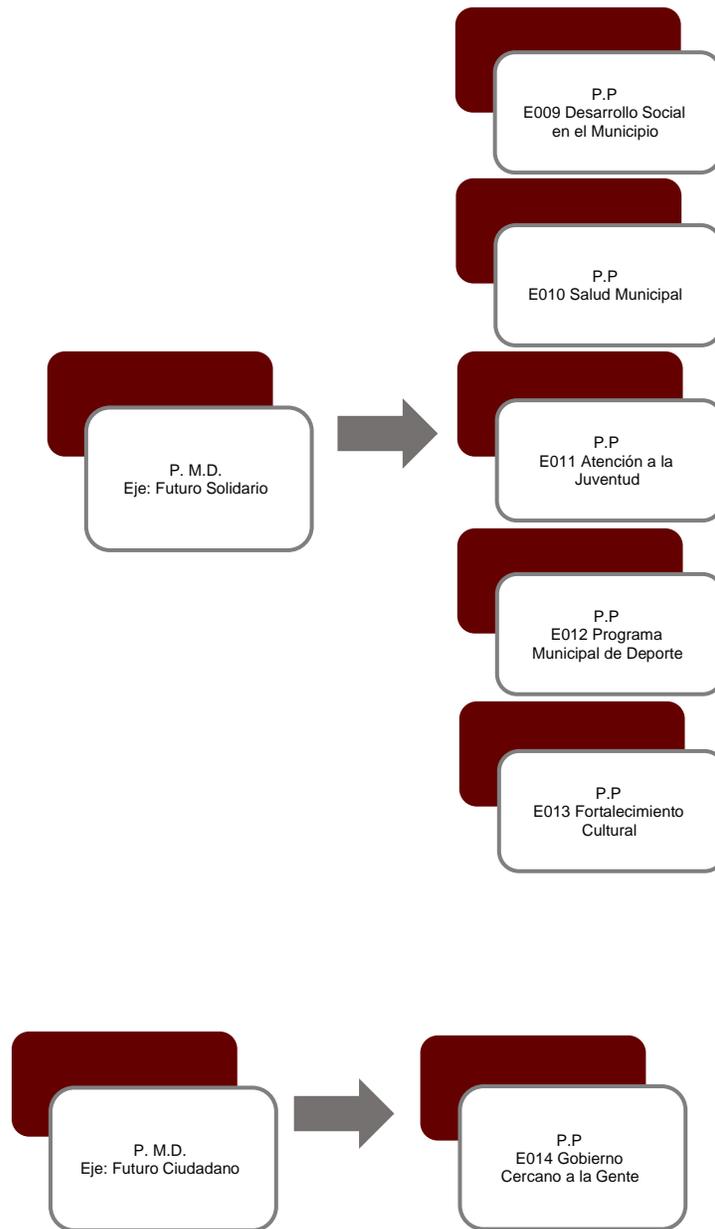
El **Municipio de Isla Mujeres** presenta la alineación al Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021 en el siguiente Eje:



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



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



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

El **Municipio de Isla Mujeres** en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2020, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E001 Modernización y Administración Integral									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM			
F. Contribuir al desarrollo municipal mediante el impulso de un sistema de modernización gubernamental y un ayuntamiento comprometido con la obtención y evaluación de resultados, bajo los criterios de transparencia y rendición de cuentas.	Porcentaje del nivel de implementación del sistema de modernización municipal.	Trimestral	36	Si	90	-	-	-	100.00%	25.00%	
					9	9	9	9			
P- Isla Mujeres cuenta con un sistema de modernización gubernamental.	Porcentaje de mecanismos operando.	Trimestral	36	Si	9	-	-	-	100.00%	25.00%	
					9	9	9	9			
C01 - Mecanismos de sistematización y digitalización en trámites y servicios de calidad.	Porcentaje de trámites y servicios simplificados.	Trimestral	8,110	Si	1,953	-	-	-	93.58%	24.08%	
					2,087	1,919	2,325	1,779			
C02 - Mecanismos de disciplina y evaluación a las dependencias implementados	Porcentaje de mecanismos implementados	Semestral	4	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	2	0	2			
C03- Marco jurídico y administrativo de control interno consolidado.	Porcentaje de documentos actualizados.	Anual	23	Si	23	-	-	-	100.00%	100.00%	
					23	0	0	0			

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E002 Recaudación, Fiscalización y Finanzas Sanas									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM			
F. Contribuir al desarrollo municipal mediante un manejo eficiente, ordenado y transparente de las finanzas públicas.	Eficiencia del Gasto presupuestario.	Trimestral	369,207,579.00	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	\$369,207,579.00			
P- Isla Mujeres cuenta con finanzas públicas ordenadas y transparentes.	Porcentaje de cuenta Pública autorizada y publicada	Anual	1	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	1			

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E002 Recaudación, Fiscalización y Finanzas Sanas								
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C01 - Mecanismos de sistematización y digitalización en trámites y servicios de calidad.	Porcentaje de mecanismos recaudación renovados.	Anual	1	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	1		
C02 - Mecanismos de recaudación renovados.	Porcentaje de auditorías solventadas	Anual	1	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	1		
C03- Verificación de predios baldíos.	Porcentaje de verificación predios.	Trimestral	111	Si	47	-	-	-	130.56%	42.34%
					36	25	25	25		
C04-Comercio en la vía pública fiscalizado.	Porcentaje de Acciones realizadas para la fiscalización del comercio.	Mensual	3,751	Si	1,157	-	-	-	122.43%	30.85%
					945	865	1067	874		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E003 Seguridad Pública Municipal								
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
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.	Tasa de variación de disminución de incidencia del delito.	Anual	45	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	45		
P- La Población del municipio cuenta con condiciones que garantizan su integridad física y patrimonial	Porcentaje de acciones emprendidas	Semestral	14	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	7	0	7		
C01 - Programa policía cercano implementado.	Porcentaje de elementos policiacos que participan en el programa implementado.	Trimestral	174	No	73	-	-	-	41.95%	41.95%
					174	174	174	174		
C02 - Colonias seguras.	Porcentaje de colonias con presencia policiaca	Anual	73	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	73		
C03- Cuerpos policiales fortalecidos.	Porcentaje de acciones realizadas para el fortalecimiento de los cuerpos policiacos.	Trimestral	15	Si	2	-	-	-	100.00%	13.33%
					2	4	4	5		
C04- Programas para el fortalecimiento vial implementados	Porcentaje de programas viales implementados	Anual	4	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	4		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E004 Protección Civil.									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO						
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
F. Contribuir a garantizar la integridad física y patrimonial de los habitantes del municipio mediante la coordinación y concertación de acciones de fomento a la cultura de protección civil.	Porcentaje de acciones de prevención realizadas.	Mensual	140	Si	30	-	-	-	150.00%	21.43%	
					20	15	60	45			
P- La población del municipio cuenta con servicios eficaces y oportunos de protección civil ante la presencia de cualquier contingencia.	Porcentaje de servicios brindados.	Semestral	60	Si	20	-	-	-	0.00%	33.33%	
					0	0	30	30			
C01 - Campañas de fomento de la cultura de protección civil realizadas.	Porcentaje de habitantes capacitados	Trimestral	1000	Si	250	-	-	-	104.17%	25.00%	
					240	250	270	240			
C02 - Programa de prevención de contingencias implementado.	Porcentaje de acciones implementadas.	Trimestral	9	Si	2	-	-	-	0.00%	22.22%	
					0	3	3	3			
C03- Normas y procedimientos de inspección aplicados en materia de protección civil.	Porcentaje de elementos de inspección aplicados	Trimestral	60	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	20	20	20			
C04- Servicios de emergencia proporcionados	Porcentaje de servicios proporcionados.	Trimestral	150	Si	30	-	-	-	100.00%	20.00%	
					30	30	30	60			

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E005 Servicios Públicos de Calidad									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO						
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
F. Contribuir al desarrollo urbano sustentable del Municipio Isla Mujeres mediante el otorgamiento de servicios públicos de calidad.	Cobertura de servicios públicos	Anual	19,4950	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	19,495			

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E005 Servicios Públicos de Calidad								
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
P- Los habitantes del municipio de Isla Mujeres cuentan con servicios públicos de calidad.	Porcentaje de servicios públicos implementados	Semestral	72	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	36	0	36		
C01 - Programa de Protección Ambiental Implementado	Porcentaje de proyectos de protección ambiental.	Trimestral	22	Si	3	-	-	-	75.00%	13.64%
					4	6	6	6		
C02 - Programa de servicios públicos implementados.	Porcentaje de programas en servicios públicos realizados	Anual	4	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	4		
C03- Programa de conservación y cuidado de las playas operando	Porcentaje de acciones para la conservación de playas	Trimestral	288	Si	72	-	-	-	100.00%	25.00%
					72	72	72	72		
C04A- Programa de protección de la tortuga marina consolidado	Porcentaje de nidos recolectados en temporada.	Trimestral	543	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	110	423	10		
C04B- Programa de protección de la tortuga marina consolidado	Porcentaje de nacimientos de la tortuga marina.	Semestral	39,882	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	27,800	12,082		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E006 Localidades Dignas y Desarrollo Urbano Sustentable								
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F. Contribuir al Desarrollo Urbano Sustentable del Municipio de Isla Mujeres mediante planeación estratégica e infraestructura responsable.	Cobertura de desarrollo urbano sustentable.	Anual	1,085	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	1,085		
P- El Municipio de Isla Mujeres cuenta un desarrollo urbano sustentable.	Porcentaje de desarrollo urbano responsable	Anual	1	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	1		
C01 - Programa en Servicios implementados.	Porcentaje de servicios públicos realizados	Anual	3	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	3		
C02 - Crecimiento urbano sustentable implementado	Porcentaje de licencias expedidas	Trimestral	40	Si	11	-	-	-	110.00%	27.50%
					10	10	10	10		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E006 Localidades Dignas y Desarrollo Urbano Sustentable									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO						
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
C03- Infraestructura municipal fortalecida.	Porcentaje de infraestructura implementada.	Semestral	10	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	3	0	7			

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E007 Desarrollo Económico Municipal									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO						
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
F. Contribuir al bienestar económico de la población del Municipio de Isla Mujeres mediante la diversificación de las actividades económicas.	Tasa de variación laboral municipal	Anual	919	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	919			
P(A)- La población económicamente activa del municipio tiene acceso a fuentes de empleo distintas al turismo.	Porcentaje de PEA en el sector primario	Anual	470	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	470			
P(B)- La población económicamente activa del municipio tiene acceso a fuentes de empleo distintas al turismo.	Porcentaje se PEA en el sector secundario	Anual	96	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	96			
C01 - Programa de incentivos al sector empresarial implementado	Porcentaje de empresas atendidas	Trimestral	36	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					9	9	9	9			
C02 - El sector acuícola y pesquero se encuentran desarrollados.	Porcentaje de proyectos acuícolas y pesqueros	Trimestral	7	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	5	1	1			
C03- La población trabajadora cuenta con un sistema de procuración de defensa del trabajo eficiente	Porcentaje de resoluciones	Trimestral	86	Si	20	-	-	-	125.00%	23.26%	
					16	24	11	35			

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E008 Programa de Turismo Municipal									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO						
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
F- Contribuir al bienestar económico de la población del Municipio de Isla Mujeres mediante la consolidación de los destinos turísticos del municipio".	"Tasa de Variación de la oferta de servicios turísticos".	Anual	80	Si	29	-	-	-	145.00%	36.25%	
					20	20	20	20			
P- Los destinos turísticos del municipio de Isla Mujeres están consolidados bajo un esquema ordenado y con bajo impacto ambiental.	Tasa de variación de visitantes.	Anual	2,958,818	Si	652,276	-	-	-	87.59%	22.05%	
					744,708	775,289	767,494	671,327			
C01- Mecanismos para elevar la competitividad del turismo municipal implementados.	Porcentaje de ocupación hotelera.	Trimestral	70	Si	64	-	-	-	84.21%	91.43%	
					76	71	66	67			
C02- Los prestadores de servicios turísticos del municipio están capacitados.	Porcentaje Capacitación Turística.	Semestral	6	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	3	0	3			
C03- Creación de nuevos destinos y productos turísticos.	Porcentaje de productos realizados.	Anual	1	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	1			

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E009 Desarrollo Social en el Municipio									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO						
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
F- Contribuir al desarrollo social de la población del municipio mediante la implementación de acciones de desarrollo social.	Porcentaje de cobertura en desarrollo social	Bimestral	4170	Si	990	-	-	-	142.45%	23.74%	
					695	1390	695	1390			
P- Programas de desarrollo social implementado.	Porcentaje de programas de desarrollo social ejecutado.	Semestral	18	Si	4	-	-	-	133.33%	22.22%	
					3	6	3	6			
C01- Programa Municipal de Becas.	Porcentaje de beneficiarios.	Semestral	792	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	396	396	0			
C02- Programa de apoyo a la población vulnerable implementado.	Porcentaje de apoyos.	Bimestral	390	Si	65	-	-	-	100.00%	16.67%	
					65	130	65	130			

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E009 Desarrollo Social en el Municipio								
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C03- Sistema de Gestión Ciudadana Implementado.	Porcentaje de programas en gestión ciudadana.	Anual	3	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	3		
C04- Servicios para la mujer implementados.	Porcentaje de acciones para la mujer.	Trimestral	5	Si	1	-	-	-	100.00%	20.00%
					1	2	1	1		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E010 Salud Municipal								
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F- Contribuir a l desarrollo social de la población del municipio sin acceso o con acceso limitado a los servicios de salud, mediante oferta de servicios de prevención, promoción y atención fija y ambulatoria.	Porcentaje de cobertura en salud	Anual	3,852	Si	4,904	-	-	-	0.00%	127.31%
					0	0	0	3852		
P- La población del municipio es atendida de forma eficaz por los servicios de salud municipal	Índice de Logro Operativo.	Anual	2,699,000.00	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	2,699,000.00		
C01- Módulos de salud de la zona insular, Continental y francisco May operando	Porcentaje de módulos	Trimestral	2,292	Si	615	-	-	-	107.33%	26.83%
					573	573	573	573		
C02- Acciones para la atención de la fauna canina y felina implementado	Porcentaje de vacunación	Trimestral	1,200	Si	300	-	-	-	100.00%	25.00%
					300	300	300	300		
C03- Población de colonias dispersas y de difícil acceso es atendida por el programa "medico en tu colonia"	Porcentaje de colonias beneficiadas	Trimestral	450	Si	133	-	-	-	117.70%	29.56%
					113	113	112	112		
C04- La población cuenta con servicios de medicina Hiperbárica	Porcentaje de personas con beneficio de su salud	Trimestral	36	Si	231	-	-	-	2566.67%	641.67%
					9	9	9	9		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E011 Atención a la Juventud									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO						
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
F- Contribuir al Desarrollo Integral de los jóvenes del Municipio Isla Mujeres mediante el otorgamiento de servicios de formación de vida.	Cobertura de servicios de formación de vida.	Anual	764	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	764			
P- Los jóvenes del Municipio de Isla Mujeres cuentan con servicios de formación.	Porcentaje de servicios juveniles implementados.	Trimestral	4	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	4			
C01- Juventud fortalecida.	Porcentaje de jóvenes atendidos	Trimestral	1,200	Si	308	-	-	-	102.67%	25.67%	
					300	300	300	300			

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E012 Programa Municipal de Deporte									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO						
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
F- Contribuir al Desarrollo Integral de la población del Municipio Isla Mujeres mediante el otorgamiento de servicios deportivos.	Cobertura Deportiva.	Anual	1,900	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	1900			
P- La población del Municipio de Isla Mujeres cuenta con servicios deportivos.	Porcentaje de acciones deportivas implementadas.	Anual	0	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	0			
C01- Programa Deportivo Integral Fortalecido.	Porcentaje de acciones deportivas realizadas.	Trimestral	4	Si	1	-	-	-	100.00%	25.00%	
					1	1	1	1			
C02- Deporte profesional y semiprofesional fortalecido.	Porcentaje de acciones de fortalecimiento al deporte profesional y semiprofesional.	Trimestral	6	Si	1	-	-	-	100.00%	16.67%	
					1	2	1	2			
C03- Infraestructura deportiva fortalecida.	Porcentaje de infraestructura fortalecida.	Trimestral	8	Si	2	-	-	-	100.00%	25.00%	
					2	2	2	2			

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E013 Fortalecimiento Cultural									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO						
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
F- Contribuir al Desarrollo Social de la población del Municipio Isla Mujeres mediante el otorgamiento de servicios de cultura.	Cobertura Cultural.	Anual	10,000	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	10,000			
P- La población del Municipio de Isla Mujeres cuenta con servicios de cultura.	Porcentaje de servicios culturales implementados.	Anual	200	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	200			
C01- Eventos culturales realizados.	Porcentaje de eventos culturales realizados.	Trimestral	160	Si	12	-	-	-	30.00%	7.50%	
					40	40	40	40			
C02- Espacios culturales rescatados.	Porcentaje de espacios culturales rescatados.	Trimestral	3	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	1	1	1			

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E014 Gobierno Cercano a la Gente									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO						
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
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.	Porcentaje de efectividad de mecanismos implementados para la participación ciudadana.	Anual	94	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	94			
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.	Porcentaje de mecanismos de participación ciudadana operando.	Anual	5	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	5			
C01- Mecanismos de participación ciudadana operando.	Porcentaje de mecanismos de participación ciudadana operando.	Trimestral	2	No	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	2			
C02- Seguimiento y Control de la Inversión pública	Porcentaje de proyectos de inversión realizados.	Anual	9	Si	9	-	-	-	100.00%	100.00%	
					9	0	0	0			
C03- Sesiones realizadas por el H. Cabildo	Porcentaje de sesiones ordinarias coordinadas por cabildo	Mensual	24	Si	6	-	-	-	100.00%	25.00%	
					6	6	6	6			

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E014 Gobierno Cercano a la Gente									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO						
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
C04- Audiencias Ciudadanas	Porcentaje de isleños atendidos por el presidente	Trimestral	1,200	Si	147	-	-	-	49.00%	12.25%	
					300	300	300	300			
C05- Coordinaciones realizadas con instituciones públicas	Porcentaje de instituciones públicas del estado en coordinación con el municipio	Anual	4	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	4			
C06- Mercados municipales fortalecidos	Porcentaje de mercados operando	Semestral	2	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	1	0	1			

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E015 Administración y Gestión Institucional Municipal.									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO						
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
F- Contribuir al desarrollo municipal mediante el manejo eficiente de los recursos humanos, materiales y el cuidado del patrimonio del ayuntamiento	Porcentaje de gasto real de recursos.	Anual	1,827,560.00	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	1,827,560.00			
P- Las áreas administrativas del ayuntamiento cumplen con sus metas establecidas.	Promedio de metas alcanzadas.	Anual	74	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	0	0	74			
C01- Administración de remuneraciones del personal.	Porcentaje de cumplimiento de las remuneraciones al personal municipio.	Trimestral	31	Si	7	-	-	-	100.00%	22.58%	
					7	7	6	11			
C02- Recursos materiales adquiridos.	Porcentaje de adquisición materiales.	Trimestral	13,750,000	Si	2,720,643.85	-	-	-	92.23%	19.79%	
					2,950,000.00	4,200,000.00	3,450,000.00	3,150,000.00			
C03- Protección realizada al patrimonio.	Promedio de protección patrimonio.	Trimestral	69	Si	15	-	-	-	83.33%	21.74%	
					18	18	18	15			
C04- Mantenimiento de red y los equipos de computo	Porcentaje de Mantenimientos de equipos de computo	Trimestral	180	Si	37	-	-	-	82.22%	20.56%	
					45	45	45	45			
C05- Apoyo otorgado para actividades varias del municipio	Porcentaje de apoyos para actividades municipales varias.	Trimestral	450	Si	150	-	-	-	136.36%	33.33%	
					110	85	80	175			

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

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

- En el Programa **E001 Modernización y Administración Integral**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **25.00%**, en relación a la meta anual.

Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **93.58%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad no justifica el incumplimiento de la meta.
- **Componente 02:** No reportan metas programadas para este trimestre.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, misma que equivale a lo programado anual.

- En el Programa **E002 Recaudación, Fiscalización y Finanzas Sanas**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **0.00%**, en relación a la meta anual.

Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** No reportan metas programadas para este trimestre.
- **Componente 02:** No reportan metas programadas para este trimestre.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **130.55%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre, por lo que la entidad justifica que “se realizaron más tramites de los previstos debido a que van a solicitar información los contribuyentes”;
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **122.43%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad informa que “se realización operativos de inspección y verificación de permisos a ambulantes fijos, ambulantes de temporada (eventuales) y tianguistas invitándolos a regularizarse a las oficinas de fiscalización y cobranza, por lo tanto, se rebasaron las metas de este trimestre ya que hemos regularizado nuevos ambulantes y tianguistas tanto de la zona insular y zona continental”.

- En el Programa **E003 Seguridad Pública Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **0.00%**, en relación a la meta anual.

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

Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **41.95%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre, por lo que la entidad justifica que “esta meta está basada en el personal con el que se cuenta, debido a que es una constante en su aumento o disminución la meta no puede ser cumplida debido a las bajas, renunciaciones y falta de contratación de personal”;
 - **Componente 02:** No reportan metas programadas para este trimestre.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 04:** No reportan metas programadas para este trimestre.
- En el Programa **E004 Protección Civil**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **21.43%**, en relación a la meta anual. La entidad aclara que “durante los primeros meses nos mantuvimos al margen de las operaciones de la dirección, como son: rondines tanto de día, tarde y noche para salvaguardar a la comunidad en esta etapa, sobrepasamos nuestra meta para mantener a la comunidad en constante vigilancia y apoyo si se llegara a necesitar”.

Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **104.17%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 02:** No se reportan metas programadas para este trimestre, sin embargo, existen metas ejecutadas. La entidad indica que “los programas de prevención y capacitación se retoman finales de marzo, este año debido a la contingencia ambiental se han pospuesto capacitaciones y recorridos para los meses de junio, mismos que ya fueron cumplidos y serán visualizados en el siguiente corte”.
- **Componente 03:** No reportan metas programadas para este trimestre.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre.

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

- En el Programa **E005 Servicios Públicos de Calidad**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **0.00%**, en relación a la meta anual.

Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **75.00%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre, por lo que la entidad justifica que “la actividad programada para el mes de marzo, fue cancelado por la contingencia sanitaria de la pandemia del coronavirus (COVID 19)”.
- **Componente 02:** No reportan metas programadas para este trimestre.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 4A:** No reportan metas programadas para este trimestre.
- **Componente 4B:** No reportan metas programadas para este trimestre.

- En el Programa **E006 Localidades Dignas y Desarrollo Urbano Sustentable**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **0.00%**, en relación a la meta anual.

Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** No reportan metas programadas para este trimestre.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **110.00%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre, por lo que la entidad justifica que “se logró llegar a la meta, debido que los contribuyentes asistieron en tiempo y forma en realizar sus trámites en el rubro de construcción”.
- **Componente 03:** No reportan metas programadas para este trimestre.

- En el Programa **E007 Desarrollo Económico Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **0.00%**, en relación a la meta anual.

Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** Se reportan metas programadas para este trimestre, sin embargo, no se presentan avances. La entidad informa que “la meta no se alcanzó debido a que se inició la etapa de contingencia sanitaria y mitigación del covid-19 por lo cual se decide, para protección; reprogramar”.
 - **Componente 02:** No reportan metas programadas para este trimestre
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **125.00%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre, por lo que la entidad justifica que “en los meses de enero, febrero y marzo, se logró llegar a más acuerdos a lo que se establecieron como meta, esto a que los trabajadores y patronos tuvieron más acuerdos conciliatorios, y así se evitó que se llegase a otra instancia”.
- En el Programa **E008 Programa de Turismo Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **36.25%**, en relación a la meta anual, la entidad informa “hubo una creciente demanda de servicios que hay en el destino por el incremento de turistas que nos visitan”.
- Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **84.21%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre, por lo que la entidad justifica que “debido a la contingencia sanitaria y por indicaciones de la secretaría de salud, a partir del mes de marzo varios hoteles se vieron en la necesidad de cerrar sus puertas por seguridad de los turistas”.
 - **Componente 02:** No reportan metas programadas para este trimestre.
 - **Componente 03:** No reportan metas programadas para este trimestre.
- En el Programa **E009 Desarrollo Social en el Municipio**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **23.74%**, en relación a la meta anual, la entidad informa “hubo un incremento de personas beneficiadas con los programas del gobierno federal que enlaza desarrollo social”.
- Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** No reportan metas programadas para este trimestre.

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

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 03:** No reportan metas programadas para este trimestre.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre.

- En el Programa **E010 Salud Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **127.31%**, en relación a la meta anual.

Es importante señalar, que se presentan avances en el primer trimestre. La entidad no aclara dicho avance.

Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **107.33%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre, por lo que la entidad justifica que “durante el primer trimestre se observa un aumento en los meses de febrero y marzo, que condicionan que la meta trimestral se vea rebasada. Esto es en virtud de que, por motivos de contingencia, las unidades de salud de los servicios estatales de salud, limitaron sus actividades y los módulos de salud municipales mantuvieron los servicios de salud a fin de garantizar las necesidades de la población, con un aumento significativo en la demanda de atención médica”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **117.70%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre, por lo que la entidad justifica que “durante el primer trimestre se observa un aumento en el mes de febrero, puesto que debido a la contingencia, aumentaron las solicitudes de atención a grupos vulnerables ante la contingencia de covid-19, para el mes de marzo se limitó, ya que por la instalación de la jornada de sana distancia se cancelaron las visitas domiciliarias y se centró la atención en los módulos de salud municipales”;
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **2566.67%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre. por lo que la entidad informa que “aumentó la demanda de solicitud de la cámara por la ciudadanía”.

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

- En el Programa **E011 Atención a la Juventud**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **0.00%**, en relación a la meta anual.
Durante este período, se reportan un avance del **102.67%** en el único componente que integra este programa presupuestario. La entidad informa que “en el mes de febrero tuvimos un aumento de jóvenes atendidos”.

- En el Programa **E012 Programa Municipal de Deporte**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **0.00%**, en relación a la meta anual.
Durante este período, se reporta el **100.00%** de avance en los tres componentes que integran este programa presupuestario.

- En el Programa **E013 Fortalecimiento Cultural**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **0.00%**, en relación a la meta anual.
Durante este período, se reportan avances únicamente en el componente **01** del **30.00%**, respecto a la meta trimestral, la entidad justifica que “no se alcanzaron las metas por contingencia COVID-19”. El componente **02** no reporta metas programadas en este periodo.

- En el Programa **E014 Gobierno Cercano a la Gente**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **0.00%**, en relación a la meta anual.
Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:
 - **Componente 01:** No reportan metas programadas para este trimestre.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 04:** Se reporta un avance del **49.00%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre, por lo que la entidad informa que “enero: menores audiencia por actividades públicas. febrero: menores audiencias por atender actividades y reuniones en otras dependencias. marzo: menores audiencias por inicio de contingencia covid-19”.

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

-
- **Componente 05:** No reportan metas programadas para este trimestre.
 - **Componente 06:** No reportan metas programadas para este trimestre.
- En el Programa **015 Administración y Gestión Institucional Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **0.00%**, en relación a la meta anual. Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:
 - **Componente 01:** Se reporta un avance del **100.00%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **92.23%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **83.33%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre, por lo que la entidad informa que “en el mes de marzo por el inicio de la contingencia del covid-19, se vio disminuida la meta programada”.
 - **Componente 04:** Se reporta un avance del **82.22%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad justifica que “en el mes de marzo no se alcanzó la meta debido al inicio de la pandemia”.
 - **Componente 05:** Se reporta un avance del **136.36%**, con respecto a las metas programadas en el trimestre, por lo que la entidad aclara que la meta superada se debe a que “en el mes de marzo aumentan los apoyos de actividades varias por el inicio del COVID-19”.

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 2020. 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.