

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



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL  
MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD  
AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2020**

---

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL  
MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD**

**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](http://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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad** 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 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad, 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	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	2,287,500.54	0.00	2,287,500.54	2,202,278.20	2,202,278.20	96.27
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	90,999.99	0.00	90,999.99	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	25,183,594.02	0.00	25,183,594.02	26,025,083.10	26,025,083.10	103.34
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$27,562,094.55</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$27,562,094.55</b>	<b>\$28,227,361.30</b>	<b>\$28,227,361.30</b>	<b>102.41</b>

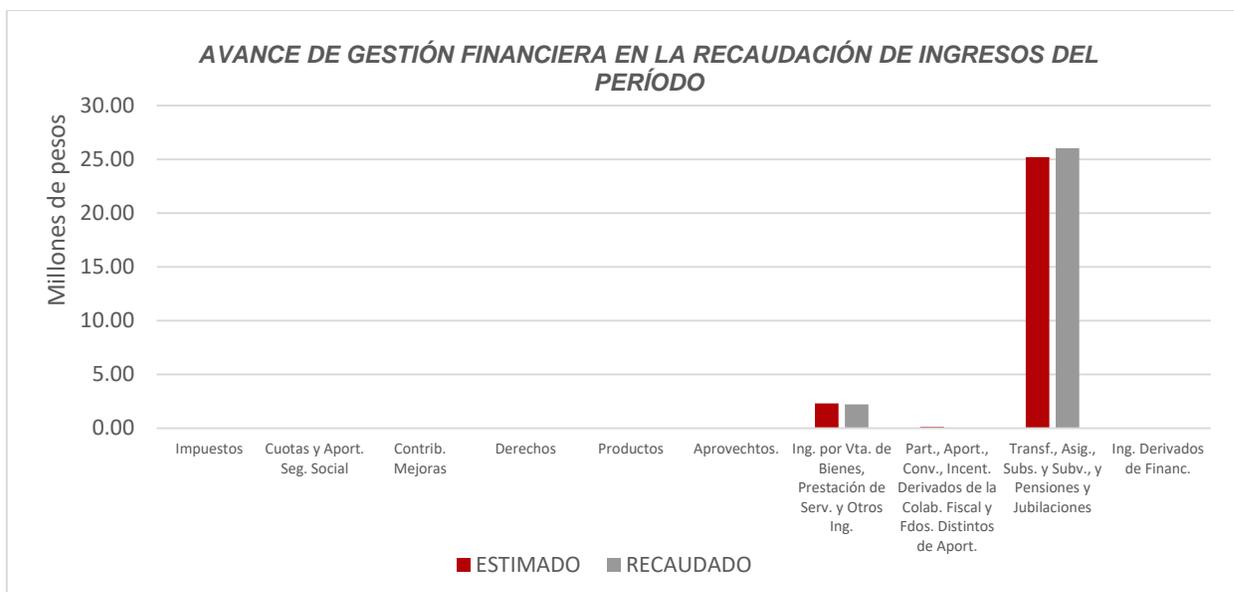
CONCEPTO	EGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios Personales	\$17,906,193.80	\$(2,010,915.24)	\$15,895,278.56	\$15,783,517.47	\$15,775,491.49	99.30
Materiales y Suministros	3,498,344.33	1,244,184.06	4,742,528.39	4,720,453.06	4,071,402.31	99.53
Servicios Generales	4,218,358.49	2,685,485.85	6,903,844.34	6,762,488.49	5,884,027.99	97.95
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,181,246.75	3,944,303.35	6,125,550.10	2,926,687.87	2,640,743.00	47.78
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,009,074.15	(518,159.77)	490,914.38	490,884.38	402,392.08	99.99
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>\$28,813,217.52</b>	<b>\$5,344,898.25</b>	<b>\$34,158,115.77</b>	<b>\$30,684,031.27</b>	<b>\$28,774,056.87</b>	<b>89.83</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 **\$28,227,361.30**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$27,562,094.55**, se deriva que la gestión de los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2020, se alcanzó en un **102.41%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos**, con una menor recaudación, “En el rubro de ingresos por venta de servicios, se ha tenido una recaudación casi igual a lo estimado para el trimestre; pero debido a la pandemia y, por ende, al cierre de los Cadis, Baños Públicos y Estacionamientos, no se logró cumplir el 100% de lo estimado”. **Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**, sin recaudación, “A pesar de realizar la labor con la iniciativa privada y demás factores, y aunado al periodo del inicio de la pandemia, no se logró aportación de donativos por parte de terceros y no se tuvo avance en lo estimado del periodo por este rubro”. Y **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**, con una mayor recaudación “Las transferencias programadas por parte del municipio hacia nosotros, han sido efectuadas con una variación a nuestro favor, misma que será ajustada en el transcurso del año, con lo cual, hemos podido cubrir nuestras necesidades en concepto de nómina y gastos de operación”. (**Figura 1**)



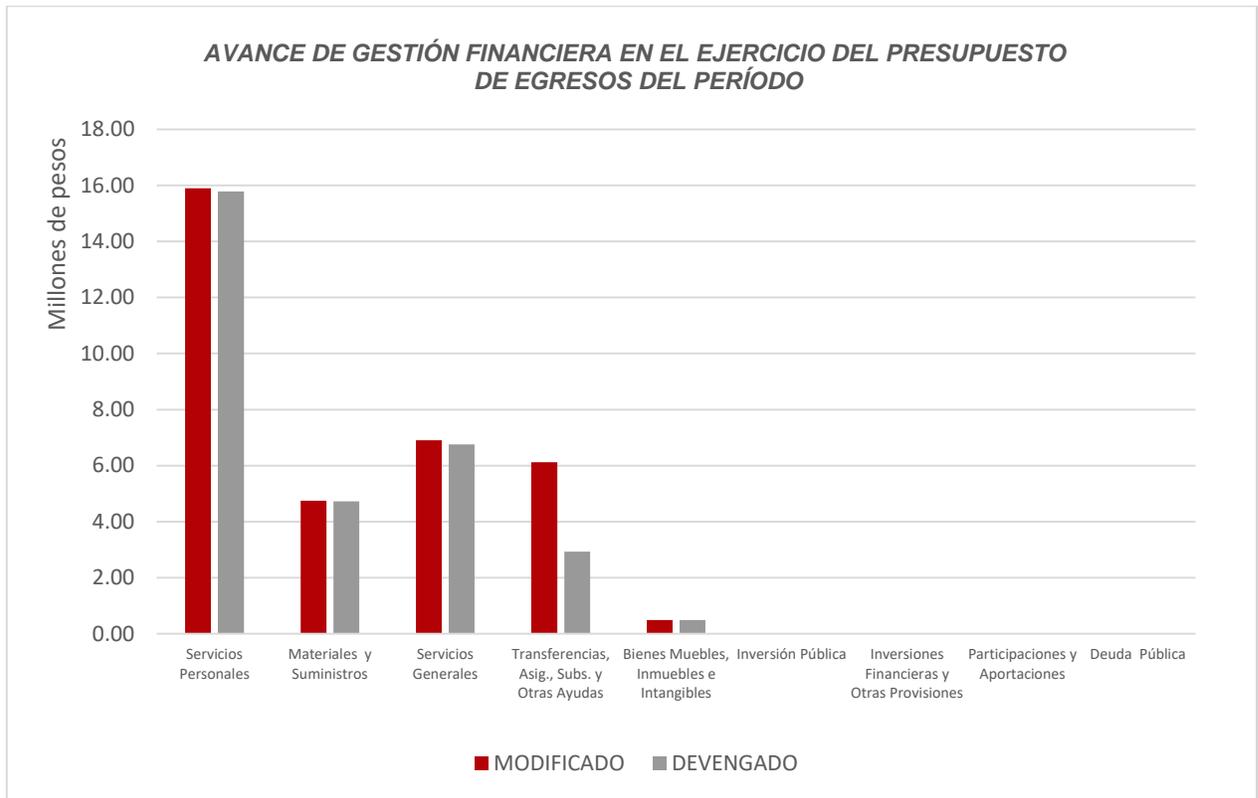
**Figura 1**

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 **\$30,684,031.27**, en relación con el Egreso Modificado por **\$34,158,115.77**, se deriva que los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2020, se aplicaron en un **89.83%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios Personales**, “La variación que se presenta, es por el concepto del pago de IMSS e INFONAVIT, debido a que no está de alta todo el personal y se ha cumplido con los salarios de los trabajadores en tiempo y forma”. **Materiales y Suministros**, “Este Capítulo nos ha servido para poder adquirir lo necesario para nuestras labores y además se ha adquirido el material que se ha requerido para hacer frente a la contingencia de la pandemia del COVID-19”. **Servicios Generales**, “En este capítulo se presenta un aumento de recursos del gasto estimado en materia de servicios operativos, y el mantenimiento para la adecuación de los inmuebles para suministrar la protección necesaria con la contratación de sanitizaciones de áreas, fumigaciones y además de la contratación de servicios para la información a la población, aumento en el uso de combustibles para apoyo para realizar brigadas de entregas de despensas”. **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, “En las ayudas sociales y apoyos a los grupos vulnerables, se otorgaron a todas las personas que cumplen los requisitos de vulnerabilidad, previo a los controles internos, como lo es un estudio socio económico, el DIF da inicio una labor de reparto de despensas, gel sanitizantes, cubre bocas y demás para apoyo a la población por la contingencia de la pandemia COVID-19, para lo cual, en la variación se ha contemplado ante la Junta Directiva, la autorización para hacer uso del remanente para poder apoyar a la gente”. Y **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, “En este capítulo se ha realizado la adquisición de equipos necesarios para el funcionamiento de áreas, y poder equipar el servicio de cocinas comunitarias que se han instalado”. **(Figura 2)**

Cabe destacar la diferencia existente entre el Ingreso Recaudado y el Egreso Pagado por la entidad en el mismo período, siendo este primero, inferior al segundo.

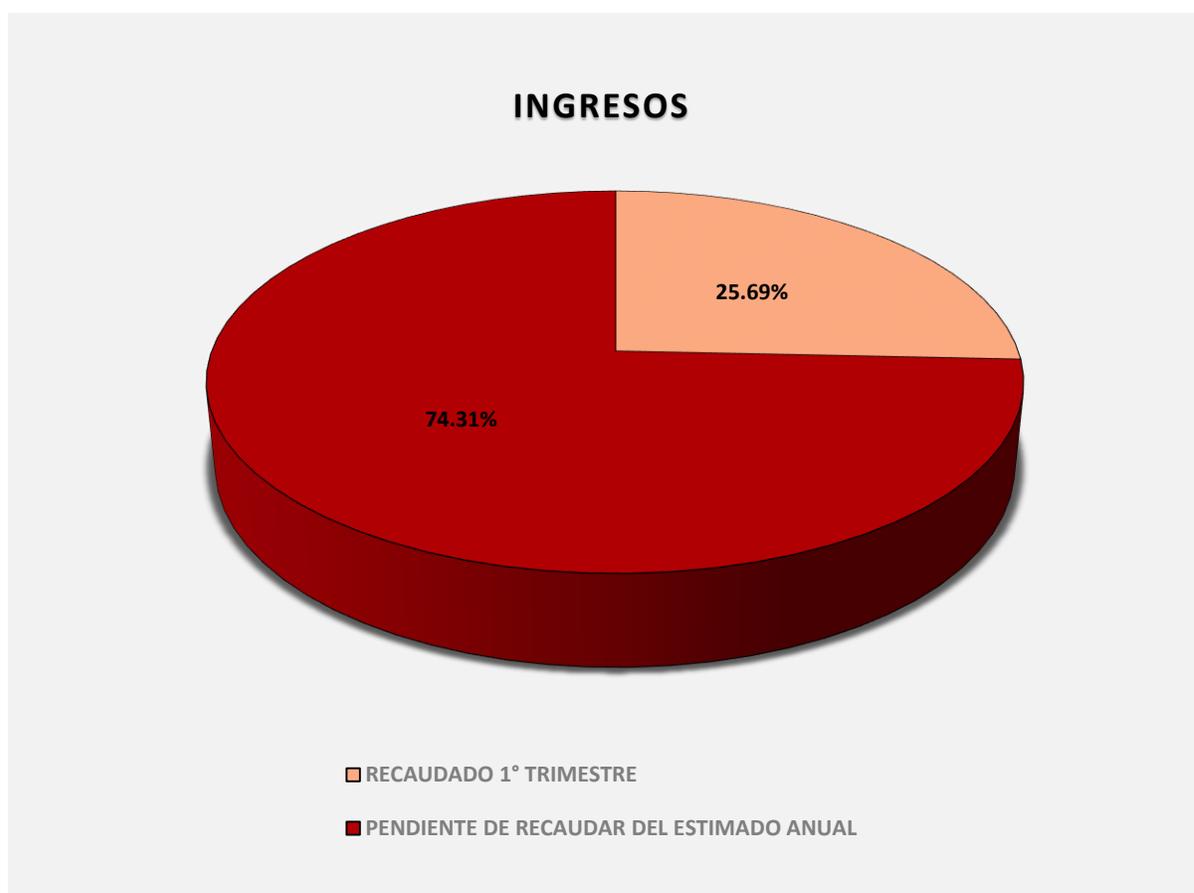


**Figura 2**

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.

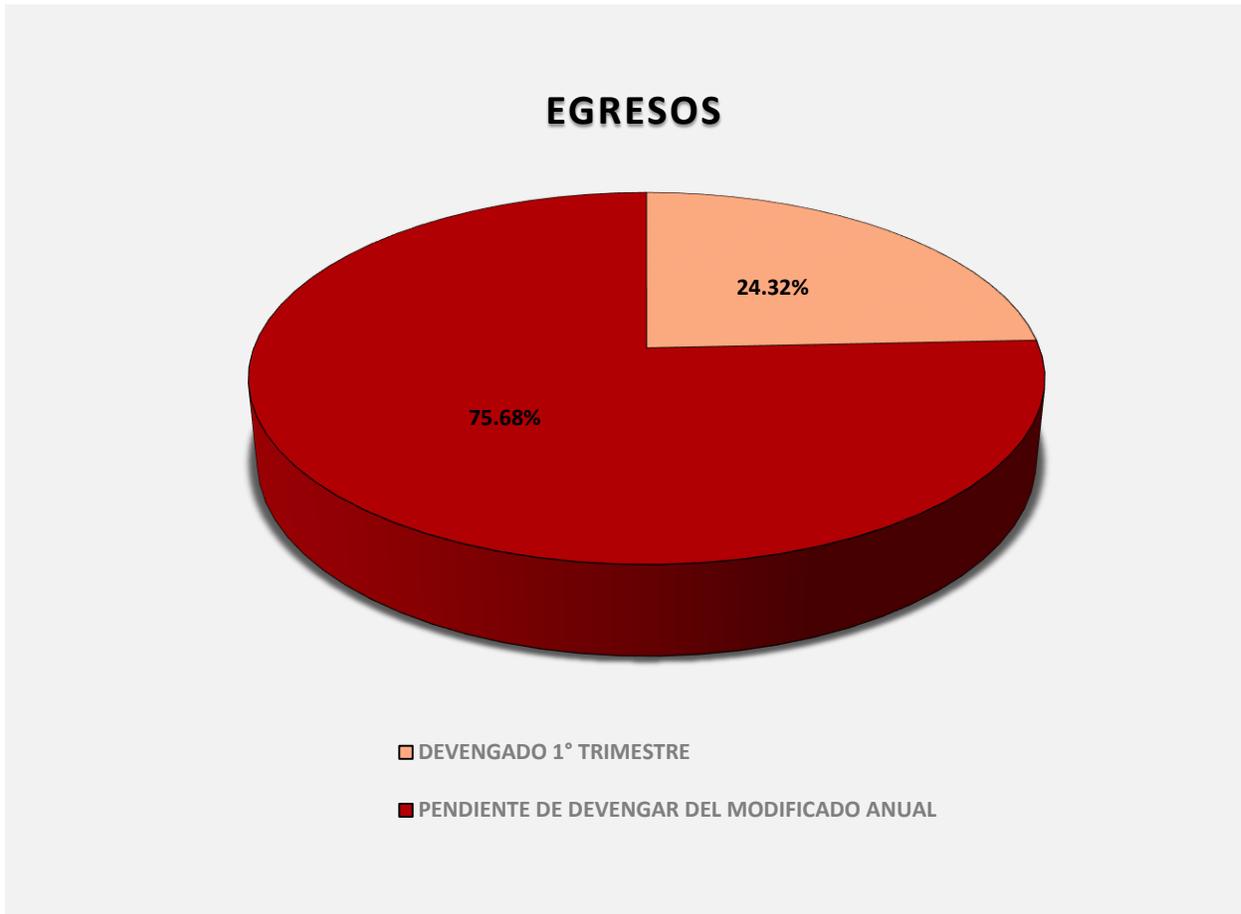
**Figura 3:** Señala el porcentaje de los ingresos que el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad** ha captado en su gestión financiera al 31 de marzo de 2020, con respecto al Ingreso Estimado Anual; siendo para este primer trimestre el **25.69%**, quedando un porcentaje por recaudar del **74.31%**.



**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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad** ha devengado en su gestión financiera al 31 de marzo de 2020, con respecto al Egreso Modificado Anual; siendo en este primer trimestre el **24.32%**, quedando un porcentaje por devengar del **75.68%**.



**Figura 4**

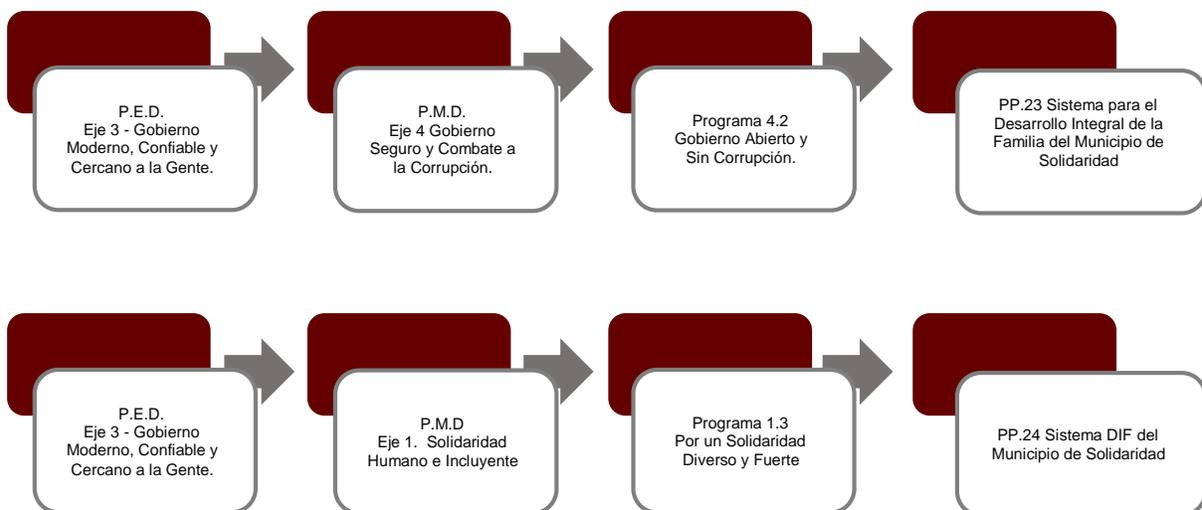
La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

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

En el acta de la Cuarta Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno celebrada el 14 de febrero del 2020, se aprueba para el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, el Presupuesto de Egresos del ejercicio fiscal 2020, por la cantidad de \$110,248,378.00, por tal motivo establece para el desarrollo de 2 programas presupuestarios los siguientes montos:

- **PP.23 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad** el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$9,514,002.00.
- **PP.24 Sistema DIF del Municipio de Solidaridad**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 23 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$100,734,376.00.

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad** 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.

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad** en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2020, presenta el siguiente avance en el cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP.23 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad								
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 innovación administrativa y en políticas públicas mediante una administración pública profesional y practica de Gobierno Abierto.	Total de órganos conformados en la Administración Pública Municipal integrado por la ciudadanía.	Bianual	81	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	81		
P- Las unidades administrativas del Sistema DIF Solidaridad presentan un eficiente cumplimiento de las metas y objetivos.	Porcentaje de unidades administrativas con cumplimiento satisfactorio en las metas.	Anual	100	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	37		
C01 - Apoyos Institucionales a las unidades administrativas del Sistema DIF para el cumplimiento de sus metas y objetivos entregados.	Porcentaje de unidades administrativas beneficiadas.	Mensual	100	Si	37	-	-	-	100.00%	37.00%
					37	0	0	0		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP.24 Sistema DIF del Municipio de Solidaridad								
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 un municipio tolerante, igualitario y diverso, sin rezago social, exclusión o discriminación mediante el impulso de acciones afirmativas.	Porcentaje de la población no pobre y no vulnerable en el municipio.	Anual	51	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	51		
P- Las personas en situación de vulnerabilidad del municipio reciben eficazmente los servicios de asistencia social integral.	Porcentaje de habitantes que reciben apoyos en el Municipio de Solidaridad.	Anual	42.50	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	42.50		
C01 - Actividades administrativas de la Dirección General del Sistema DIF concluidas.	Número de actividades administrativas concluidas satisfactoriamente	Semestral	6	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					0	1	0	5		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP.24 Sistema DIF del Municipio de Solidaridad									
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			
C02 - Actividades para la correcta administración de los recursos humanos, financieros y materiales realizados.	Porcentaje de actividades realizadas.	Trimestral	100	Si	7.38	-	-	-	29.52%	7.38%	
					25	25	25	25			
C03 - Cuidado integral a niñas, niños, adolescentes en la Casa de Asistencia Temporal, otorgado.	Número de personas bajo resguardo en la Casa de Asistencia Temporal.	Trimestral	120	Si	33	-	-	-	110.00%	27.50%	
					30	30	30	30			
C04 - Personas en situación de vulnerabilidad y víctimas de delitos atendidos.	Número de personas atendidas.	Trimestral	10500	Si	3617	-	-	-	137.79%	34.45%	
					2625	2625	2625	2625			
C05 - Acompañamiento para denuncias de violencia hacia la mujer, en el Centro de Atención a la Mujer, atendidos.	Número de denuncias de violencia contra la mujer registrados.	Trimestral	120	Si	28	-	-	-	93.33%	23.33%	
					30	30	30	30			
C06 - Repartición de Desayunos escolares en modalidad fríos y calientes entregados.	Total de Desayunos Escolares entregadas.	Trimestral	1655600	Si	503520	-	-	-	121.65%	30.41%	
					413900	413900	413900	413900			
C07 - Actividades para la recreación, cultura y la práctica deportiva de los habitantes, realizados.	Porcentaje de actividades realizadas.	Trimestral	100	Si	15	-	-	-	65.22%	15.00%	
					23	26	25	26			
C08 - Atención asistencial y educativa a niñas y niños en los Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil Otorgados.	Número de niños atendidos en los Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil.	Trimestral	450	Si	376	-	-	-	101.62%	83.56%	
					370	30	25	25			
C09 - Eventos y acciones del Sistema DIF Solidaridad Municipal, difundidos.	Número de publicaciones difundidas en sitios oficiales.	Trimestral	600	Si	260	-	-	-	173.33%	43.33%	
					150	150	150	150			
C10 - Apoyos económicos, en especie de las empresas, asociaciones civiles e instituciones gubernamentales captados.	Porcentaje de apoyos captados.	Trimestral	100	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0	54.54	0	45.46			

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP.24 Sistema DIF del Municipio de Solidaridad								
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		
C11 - Servicios de atención de rehabilitación integral en el Centro de Rehabilitación Integral Municipal (CRIM) brindados.	Número de servicios brindados en el Centro de Rehabilitación Integral Municipal.	Trimestral	36000	Si	10945	-	-	-	121.61%	30.40%
					9000	9000	9000	9000		
C12 - Servicios integrales de salud, a la población vulnerable, brindados.	Número de servicios integrales de salud otorgados.	Trimestral	17500	Si	3050	-	-	-	69.71%	17.43%
					4375	4375	4375	4375		
C13 - Servicios integrales en salud mental, a la población vulnerables, otorgados.	Número de servicios integrales de salud mental realizados.	Trimestral	15310	Si	1911	-	-	-	49.92%	12.48%
					3828	3828	3828	3828		
C14 - Niñas, niños y adolescentes en situación de vulnerabilidad inscritos al Programa 10-17 "Educar para avanzar" con educación básica concluida.	Número de alumnos del Programa 10-17 certificados.	Trimestral	40	Si	9	-	-	-	90.00%	22.50%
					10	10	10	10		
C15 - Niñas, niños y adolescentes con conocimientos preventivos sobre abuso sexual infantil y trata de personas adquiridos.	Número de personas (niñas, niños y adolescentes) beneficiados.	Trimestral	7615	Si	1222	-	-	-	64.21%	16.05%
					1903	1904	1904	1904		
C16 - Población en general, con acceso a las brigadas comunitarias, atendida.	Número de personas beneficiados en brigadas comunitarias.	Trimestral	4500	Si	0	-	-	-	0.00%	0.00%
					1125	1125	1125	1125		
C17 - Niñas, niños y adolescentes con conocimientos sobre los Derechos de los niños y prevención del Bullying adquiridos.	Número de personas (niñas, niños y adolescentes) beneficiados.	Trimestral	5265	Si	1444	-	-	-	109.64%	27.43%
					1317	1316	1316	1316		
C18 - Niños, niñas y adolescentes en situación de trabajo infantil, con la iniciativa "Dar no es Ayudar", detectados.	Número de personas (niñas, niños y adolescentes) detectados en situación de trabajo infantil.	Trimestral	100	Si	10	-	-	-	40.00%	10.00%
					25	25	25	25		
C19 - Niñas, niños y adolescentes con conocimientos preventivos sobre el embarazo infantil y adolescente, Prevención de los Riesgos Psicosociales adquiridos.	Número de personas (niñas, niños y adolescentes) beneficiados.	Trimestral	115006	Si	3808	-	-	-	132.45%	33.11%
					2875	2875	2875	2875		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP.24 Sistema DIF del Municipio de Solidaridad									
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	
C20 - Atención mediante apoyos sociales para la población vulnerable del municipio de Solidaridad realizado.	Número de apoyos entregados.	Trimestral	4500	Si	676	-	-	-	60.09%	15.02%	
					1125	1125	1125	1125			
C21 - Actividades en la Estancia del Adulto Mayor realizadas.	Número de eventos realizados en la Estancia del Adulto Mayor.	Trimestral	16	Si	4	-	-	-	100.00%	25.00%	
					4	4	4	4			
C22 - Talleres en el Centro de Desarrollo Comunitario impartidos.	Número de talleres impartidos en el Centro de Desarrollo Comunitario.	Trimestral	50	Si	12				100.00%	24.00%	
					12	13	13	13			
C23 - Capacitaciones a servidores públicos del Sistema DIF Solidaridad impartidas.	Número de capacitaciones realizadas.	Trimestral	12	Si	2	-	-	-	66.67%	16.67%	
					3	3	3	3			

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

- En el Programa **PP.23 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%**, en relación a la meta anual, ya que la frecuencia de medición es de forma bianual.

Durante este período, en el único componente que integra este programa presupuestario se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad manifiesta que se refiere al “total de unidades administrativas beneficiadas del sistema DIF Solidaridad (37)”.

- En el Programa **PP.24 Sistema DIF del Municipio de Solidaridad**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%**, en relación a la meta anual, ya que la frecuencia de medición es de forma anual.

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

- **Componente 01:** No se reportan metas programadas en este trimestre;

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

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **29.52%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad justifica que “derivado al desfase en la recaudación de las ministraciones de los recursos fiscales y propios, ocasionó el incumplimiento de la totalidad programada, al igual que durante el mes de marzo disminuyeron operativamente a nivel interno y externo diversos servicios en la función pública, lo cual impactó de manera directa en los cierres de informes parciales del ejercicio fiscal 2020”;
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **110.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad informa que “rebasamos la meta y el indicador es descendente, por lo que hubo más casos de omisión de cuidados en la población del municipio de Solidaridad”;
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **137.79%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad precisa que “rebasamos la meta trimestral gracias a la difusión de los servicios que se realizan en la Delegación de la Procuraduría”;
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **93.33%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad explica que “en este primer trimestre no se cumplió con la meta, debido a que las mujeres del municipio acudieron directamente a la Fiscalía del Estado para la denuncia por violencia familiar”;
- **Componente 06:** Se reporta un avance del **121.65%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad aclara que “en el trimestre se entregaron los desayunos escolares en la modalidad de fríos beneficiando a 8,278 niños y en calientes a 114 niños, dando un gran total de 503,520 raciones otorgadas en este trimestre”;
- **Componente 07:** Se reporta un avance del **65.22%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad aclara las metas no fueron alcanzadas “debido a la contingencia no se realizaron todas las actividades y eventos programados ya que el Sistema DIF Estatal suspendió toda actividad de eventos públicos”;
- **Componente 08:** Se reporta un avance del **101.62%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad aclara que “en este trimestre tenemos un total de 376 niños en los 5 CADi debido a la contingencia del COVID 19 se suspendieron las clases hasta nuevo aviso.”;
- **Componente 09:** Se reporta un avance del **173.33%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad aclara que se superaron las metas ya que, “debido

a la pandemia del COVID 19 se aumentó el número de publicaciones con la finalidad de concienciar a la población de cómo prevenir contagios de dicha enfermedad”;

- **Componente 10:** No se reportan metas programadas en este trimestre;
- **Componente 11:** Se reporta un avance del **121.61%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad aclara que “el incremento a la meta programada se debió a la demanda de los usuarios a los diferentes servicios”;
- **Componente 12:** Se reporta un avance del **69.71%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad informa que “a consecuencia de la contingencia sanitaria por el virus COVID 19 que dio inicio en el mes de marzo, se suspendieron todos los servicios integrales de salud”;
- **Componente 13:** Se reporta un avance del **49.92%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad establece que “a consecuencia de la contingencia sanitaria por el virus COVID 19 y para evitar contagios entre la población, se suspendieron todos los servicios integrales de salud mental”;
- **Componente 14:** Se reporta un avance del **90.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad argumenta que “se llegó del periodo vacacional diciembre-enero y por lo tanto como muchas familias viajan fuera del estado la afluencia del alumnado fue irregular, así como el comienzo de la contingencia COVID19 que las actividades se cancelaron. Por lo que solo se logró que obtuvieron su certificado 3 niños de primaria, 2 adolescentes mujeres y 4 adolescentes hombres su certificado de secundaria”;
- **Componente 15:** Se reporta un avance del **64.21%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad justifica que “en enero, por contratiempos administrativos este programa no genero números, y en el mes de marzo se paró por la contingencia COVID19”;
- **Componente 16:** No se reportan metas programadas en este trimestre;
- **Componente 17:** Se reporta un avance del **109.64%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad aclara que “se rebasó la meta fijada para el 1er trimestre del 2020 ya que hubo una apertura por parte de las escuelas para agendar más pláticas y talleres lo que se refleja en el número de beneficiados”;
- **Componente 18:** Se reporta un avance del **40.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad informa que “la meta de este programa es descendente ya que lo que se busca es disminuir la población de niñas, niños y

adolescentes que realicen alguna actividad en la modalidad de trabajo infantil (los resultados del programa basado en recorridos y campañas de información se reflejan en la menor cantidad de niñas, niños y adolescentes en situación de trabajo infantil);

- **Componente 19:** Se reporta un avance del **132.45%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad explica que “se rebasó la meta fijada para el 1er trimestre del 2020 ya que hubo una apertura por parte de las escuelas para agendar más pláticas y talleres lo que se refleja en el número de beneficiado”;
- **Componente 20:** Se reporta un avance del **60.09%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad argumenta que “no se alcanzó la meta, ya que, en el mes de marzo, comenzó a disminuir la afluencia de personas, por la contingencia sanitaria de COVID 19”;
- **Componente 21:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre;
- **Componente 22:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre;
- **Componente 23:** Se reporta un avance del **66.67%** con respecto a las metas programadas en el trimestre, la entidad indica que “no se cumplió con la meta debido a la falta de aceptación de las Instancias Externas para proporcionar los cursos de capacitación programados”.

---

## CONCLUSIONES:

La información presentada por el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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.