

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



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

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

MUNICIPIO DE ISLA MUJERES

Período del 1 de enero al 30 de junio 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 segundo trimestre, por parte de las Entidades Fiscalizables a la Auditoría Superior del Estado, previsto para el día 21 de julio, 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 1 de septiembre, se reprograma hasta el día 30 de octubre 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.

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 segundo trimestre, el cual incluye las cifras acumuladas del periodo del 1 de enero al 30 de junio 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.

I.- EL FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

El **Municipio de Isla Mujeres**, en el período del 1 de enero al 30 de junio de 2020, presenta los siguientes Flujos de Ingresos y Egresos:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	\$65,657,346.63	\$(3,180,364.21)	\$62,476,982.42	\$62,476,982.42	\$62,476,982.42	95.16
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	43,546,683.33	15,699,449.94	59,246,133.27	59,246,133.27	59,246,133.27	136.05
Productos	448,594.93	(144,584.65)	304,010.28	304,010.28	304,010.28	67.77
Aprovechamientos	8,303,790.45	(4,705,066.66)	3,598,723.79	3,598,723.79	3,598,723.79	43.34
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	90,642,360.54	(16,686,863.74)	73,955,496.80	73,955,496.80	73,955,496.80	81.59
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	\$208,598,775.88	\$(9,017,429.32)	\$199,581,346.56	\$199,581,346.56	\$199,581,346.56	95.68

CONCEPTO	EGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios Personales	\$58,768,517.41	\$0.00	\$58,768,517.41	\$99,094,110.87	\$99,094,110.87	168.62
Materiales y Suministros	19,228,636.87	(2,160,169.56)	17,068,467.31	11,305,162.14	11,305,162.14	66.23
Servicios Generales	57,050,781.01	1,113,676.00	58,164,457.01	30,559,631.57	30,559,631.57	52.54
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	19,006,716.92	(2,051,844.24)	16,954,872.68	8,203,795.76	8,203,795.76	48.39
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,417,927.27	73,674.00	7,491,601.27	440,394.00	440,394.00	5.88
Inversión Pública	16,735,450.50	0.00	16,735,450.50	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	114,392.34	0.00	114,392.34	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	903,459.06	0.00	903,459.06	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	9,701,691.14	3,024,663.80	12,726,354.94	12,307,972.23	12,307,972.23	96.71
TOTAL DEL GASTO	\$188,927,572.52	\$0.00	\$188,927,572.52	\$161,911,066.57	\$161,911,066.57	85.70

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

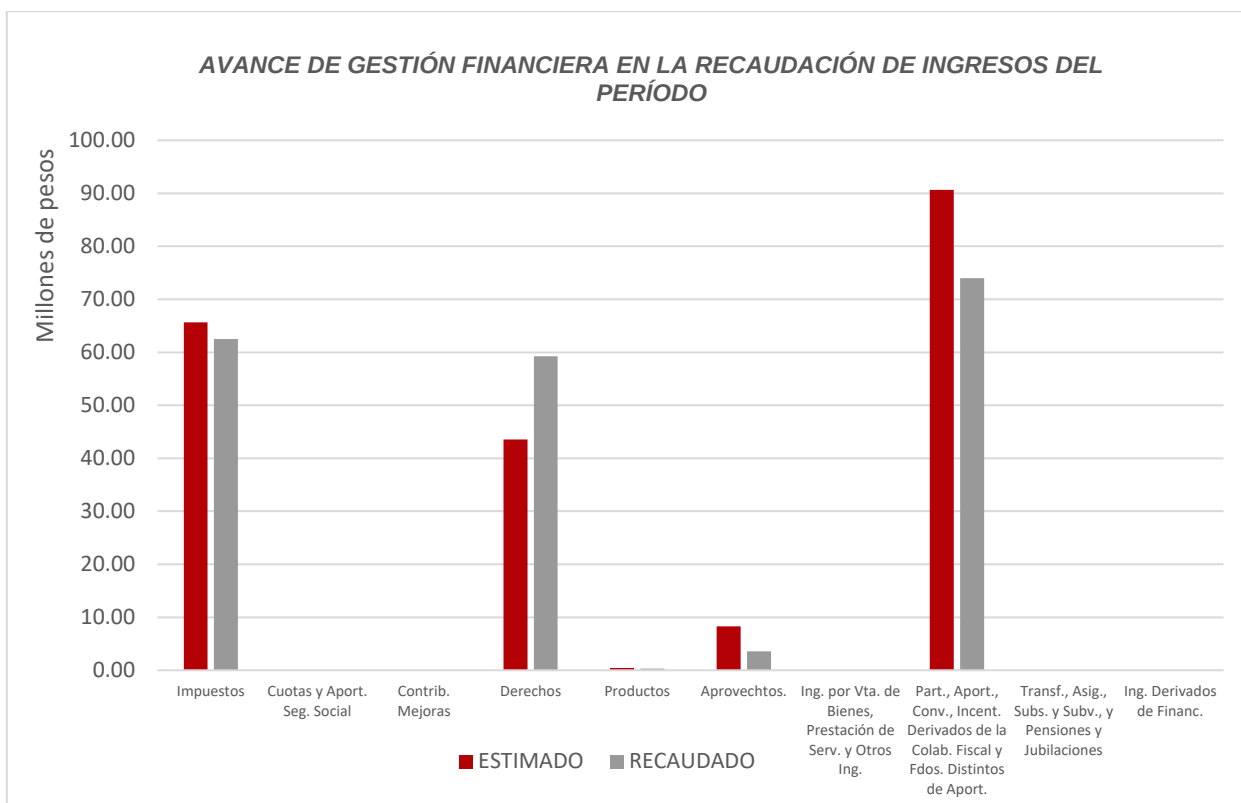
ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

DEL FLUJO DE INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del Ingreso Recaudado por **\$199,581,346.56**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$208,598,775.88**, se deriva que la gestión de los recursos al 30 de junio del ejercicio 2020, se alcanzó en un **95.68%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, con una menor recaudación, “En el segundo trimestre, el Municipio de Isla Mujeres, Quintana Roo y el país, atraviesan una crisis mundial pandémica ocasionada por el virus SARS-COV2, lo que provoca una parálisis en la economía local y mundial, esto a su vez, ha colapsado la economía en el Municipio, por tales motivos, se presenta a la baja la recaudación del Impuesto Sobre Adquisición de Bienes Inmuebles por más de \$3,000,000.00”. **Derechos**, con una mayor recaudación, “En el segundo trimestre se presenta un incremento por más de \$800,000.00 en el rubro de Uso de la Vía Pública de Otros Bienes de Uso Común, debido a la regularización de uso de la vía pública carga y descarga; en el rubro de Licencias de Construcción Comercial, presenta un incremento por más de \$11,700,000.00 por el adelanto de los hoteles en el pago de las terminaciones de obras; se presentan incrementos en la recaudación en el rubro de Alineación de Predios y Constancia de Uso de Suelo por más de \$3,400,000.00; se presenta un incremento en el rubro de Licencias de Funcionamiento en Horas Extraordinarias por más de \$2,500,000.00; se presenta a la baja, la recaudación de los servicios de tránsito y control vehicular por más de \$2,680,000.00 por pandemia del COVID-19; se presenta a la baja, la recaudación por el concepto de servicios de recolección, transportación y tratamiento de residuos sólidos por más de \$350,000.00 debido a la pandemia de COVID-19, ya que los negocios se encuentran cerrados”. **Productos**, con una menor recaudación, “Durante el segundo trimestre, se presenta la recaudación a la baja en las cuentas de papel para copias de actas del Registro Civil, debido a que las oficinas del Registro Civil se encontraron cerradas por la pandemia del COVID-19”. **Aprovechamientos**, con una menor recaudación, “Durante el segundo trimestre, la recaudación se presenta a la baja en los conceptos de multas por más de \$1,180,000.00, debido a la pandemia de COVID-19, ya que la gente se encontraba en confinamiento y no se generaron multas; se presenta a la baja, la recaudación en la cuenta de Venta o Explotación de Bienes Muebles o Inmuebles Propiedad del Municipio por más de \$2,550,000.00, debido a la falta de pago de los parques de Garrafón, de más de tres meses de

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

renta, dicho parque se encuentra cerrado por la pandemia del COVID-19; se presenta a la baja, la recaudación por concepto de Explotación del Basurero por más de \$1,000,000.00, el retraso de los pagos de SIRESOL debido a la pandemia del COVID-19”. **Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**, con una menor recaudación, “Durante el segundo trimestre, el Municipio de Isla Mujeres Quintana Roo y el país, atraviesa una crisis mundial pandémica ocasionada por el virus SARS-COV2, la recaudación se presenta a la baja en los conceptos de Fondo para la Vigilancia, Administración, Mantenimiento y Limpieza de ZOFEMAT por un monto mayor a \$2,100,000.00, debido al retraso de los depósitos del Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo; se presenta a la baja, la recaudación por la falta de registro del Fondo de Infraestructura Social Municipal por más de \$2,000,000.00, debido al COVID-19; se presenta a la baja, la recaudación por la falta de registro del Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de los Municipios por más de \$2,000,000.00, debido al COVID-19; se presenta a la baja, la recaudación en el rubro de Fondo General de Participaciones por más de \$4,900,000.00, debido a la caída de las participaciones a nivel nacional, ocasionado por la pandemia del COVID-19 que atraviesa el Municipio y el país entero; se presenta la recaudación a la baja por la falta de registros de Fondo del Fomento Municipal por más de \$4,000,000.00; se presenta a la baja, la recaudación del Fondo Impuesto Especial Sobre Productos o Servicios por más de \$640,000.00, por la falta de registro debido al COVID-19”. **(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 **\$161,911,066.57**, en relación con el Egreso Modificado por **\$188,927,572.52**, se deriva que los recursos al 30 de junio del ejercicio 2020, se aplicaron en un **85.70%**. 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: Seguridad Pública, Protección Civil, Servicios Públicos, Servicios Generales entre otras. Respecto a Ampliaciones y Reducciones, cabe señalar que únicamente se han realizado transferencias y recalendarizaciones en las partidas de este capítulo”. **Materiales y Suministros**, con un menor devengo, “La variación presupuestal de este capítulo se deriva de la adquisición insumos prioritarios (material de limpieza y sanitización, papelería, gasolina para el parque vehicular), eficientando recursos y manteniendo la operatividad de este Honorable Ayuntamiento. Respecto a Ampliaciones y Reducciones, 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 servicios estrictamente necesarios para la operación de este H. Ayuntamiento y para combatir la emergencia sanitaria generada por el COVID-19; cabe señalar que debido a dicha contingencia, se limitaron los servicios a los de carácter básico, por lo cual no se ejerció la totalidad del presupuesto en este capítulo. Respecto a Ampliaciones y Reducciones, 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 a causa de la emergencia sanitaria generada por el COVID-19, así como de las aportaciones realizadas al 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 del DIF Municipal, por lo cual, no se ejerció la totalidad del presupuesto en este capítulo”. **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

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

para el H. Ayuntamiento, por lo cual no se ejerció la totalidad del presupuesto en este capítulo”. **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 pago alguno de este capítulo)”. Y **Deuda Pública**, con un menor devengo, “La variación presupuestal se deriva del pago de servicios e insumos de los diversos proveedores que nos otorgan créditos comerciales en ejercicios fiscales anteriores. Respecto a Ampliaciones y Reducciones, cabe señalar que únicamente se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones”. **(Figura 2)**

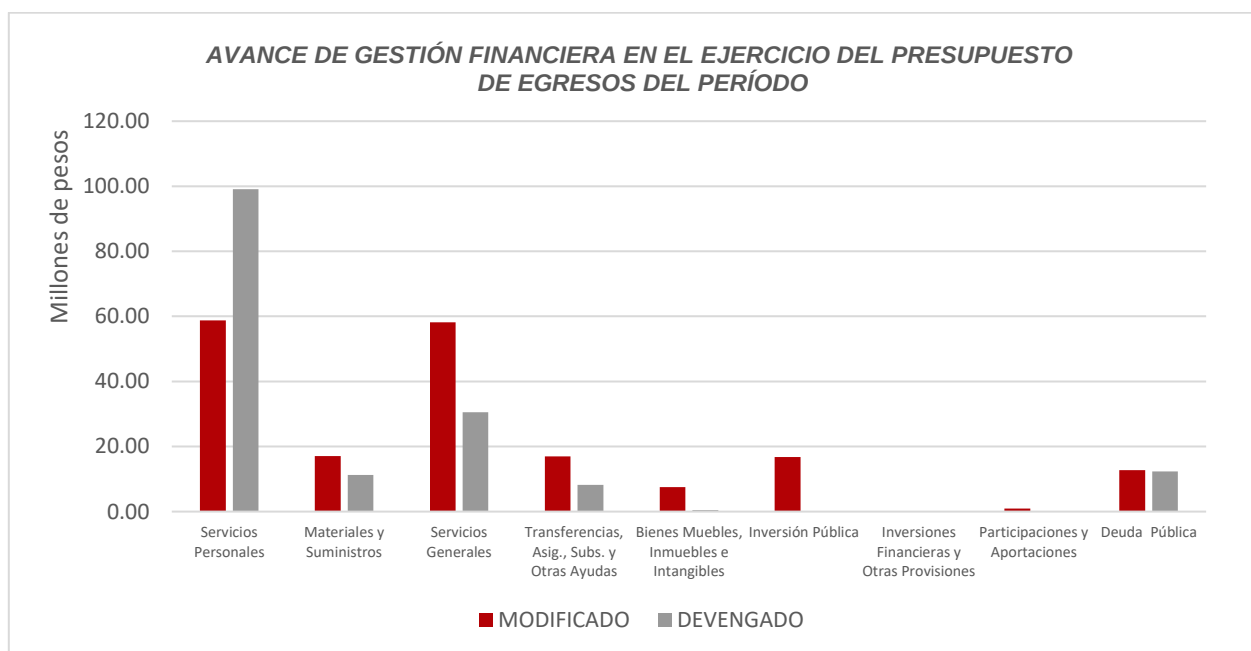


Figura 2

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 30 de junio de 2020, con respecto al Ingreso Estimado Anual; siendo en el primer trimestre el **42.16%**, y en el segundo el **11.90%**, quedando un porcentaje por recaudar del **45.94%**.

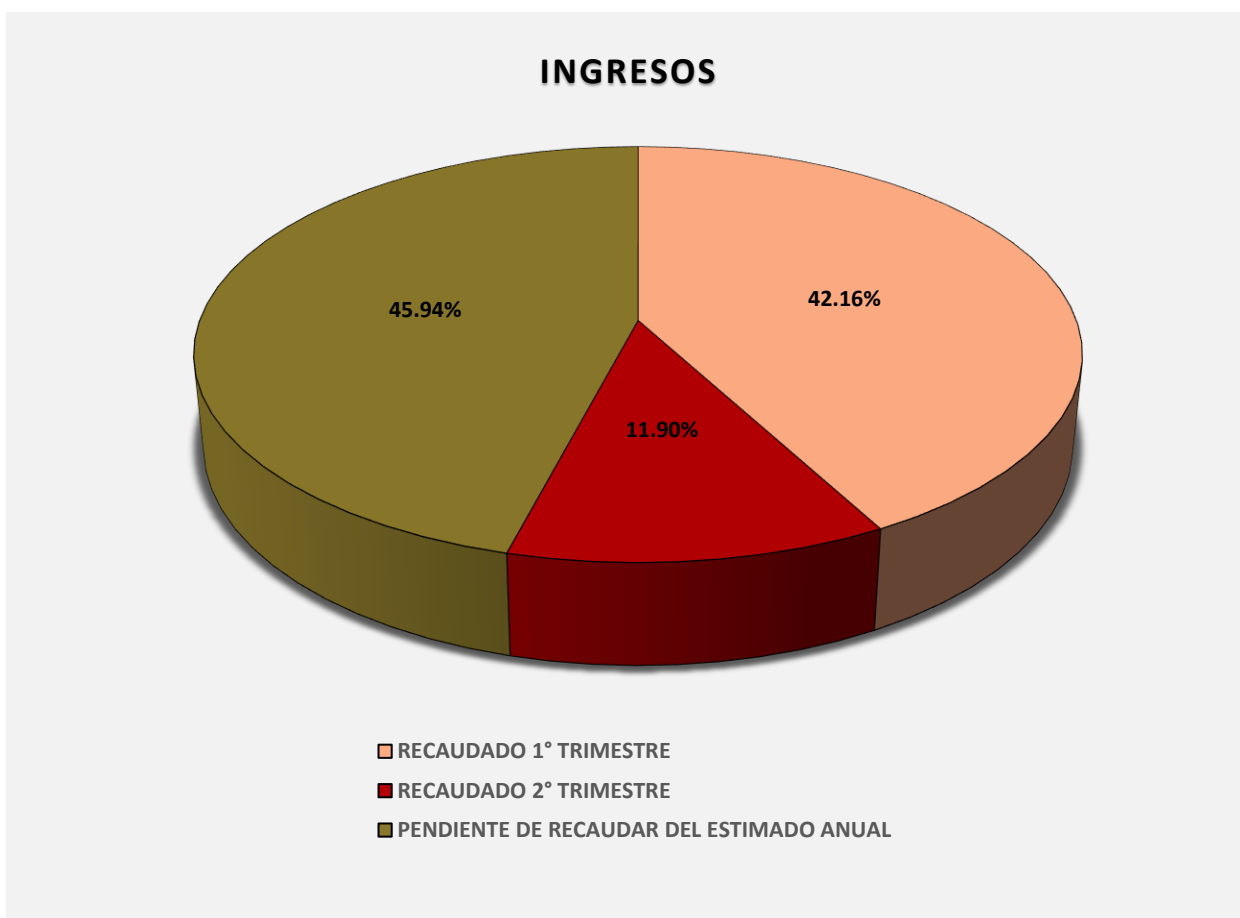


Figura 3

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 30 de junio de 2020, con respecto al Egreso Modificado Anual; siendo en el primer trimestre el **25.61%**, y en el segundo el **18.24%**, quedando un porcentaje por devengar del **56.15%**.

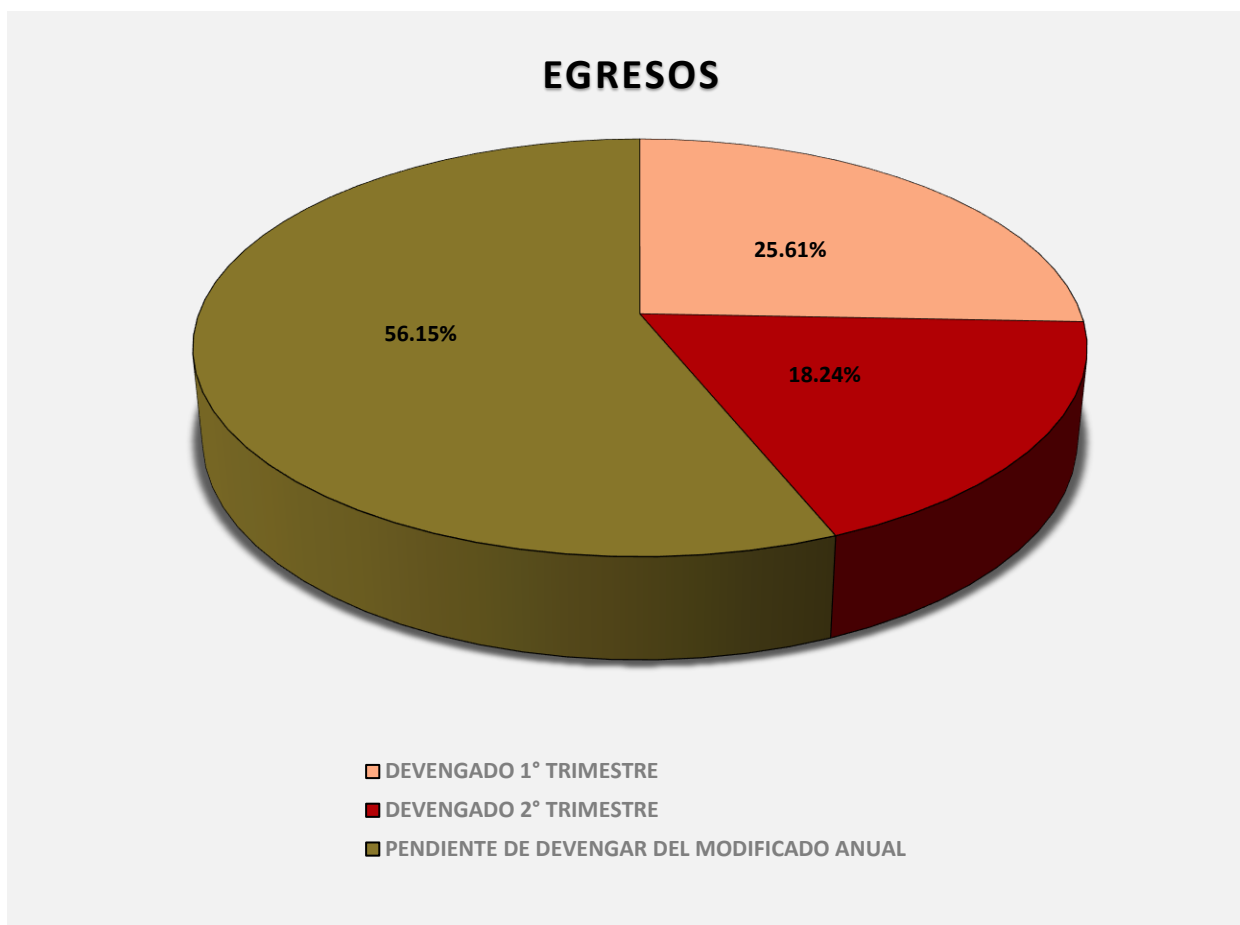


Figura 4

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

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

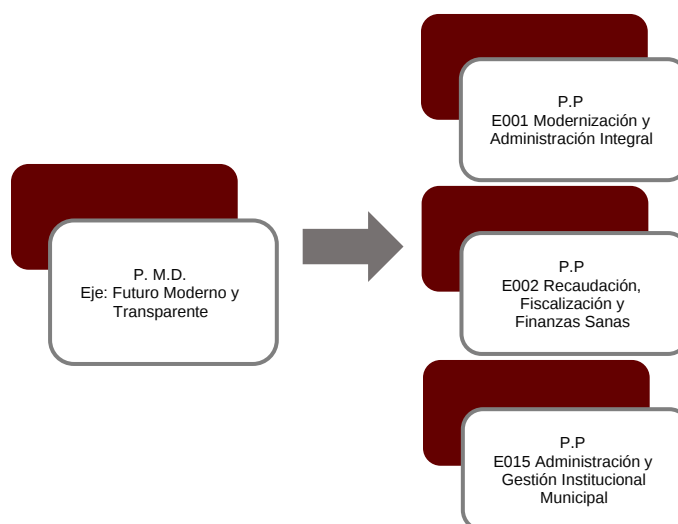
En el Acta de la Décima Tercera Sesión Extraordinaria del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres del Estado de Quintana Roo celebrada el 30 de diciembre de 2019, se aprobó para el **Municipio de Isla Mujeres** el Presupuesto de Egresos del ejercicio fiscal 2020, por la cantidad de \$369,207,579.00,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

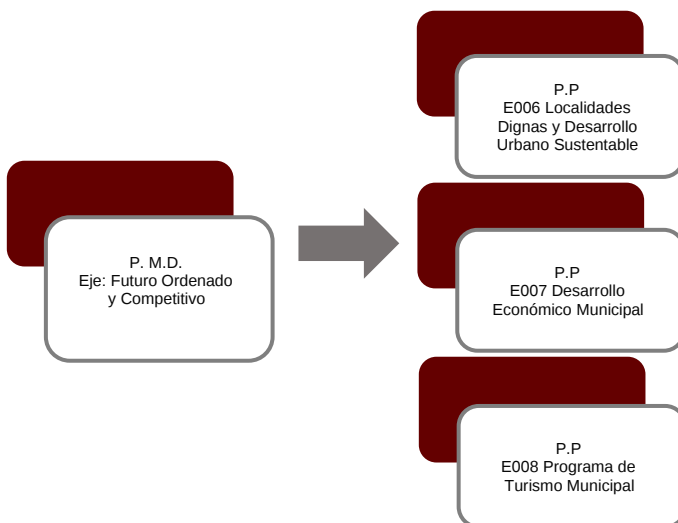
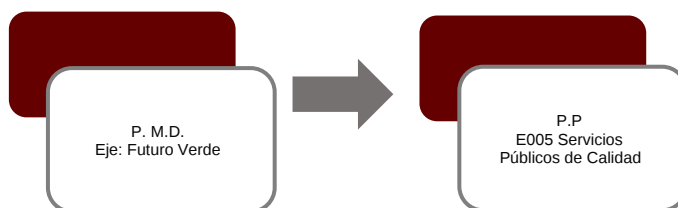
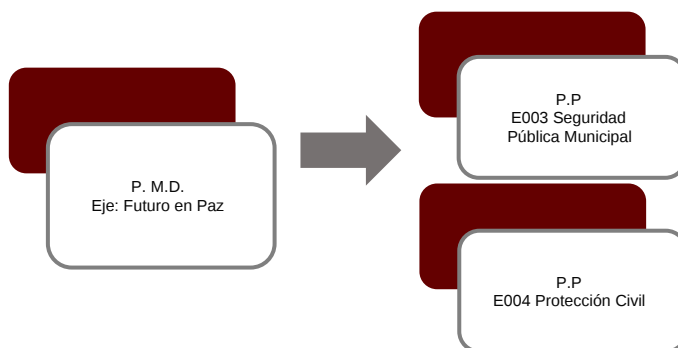
La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

- **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.

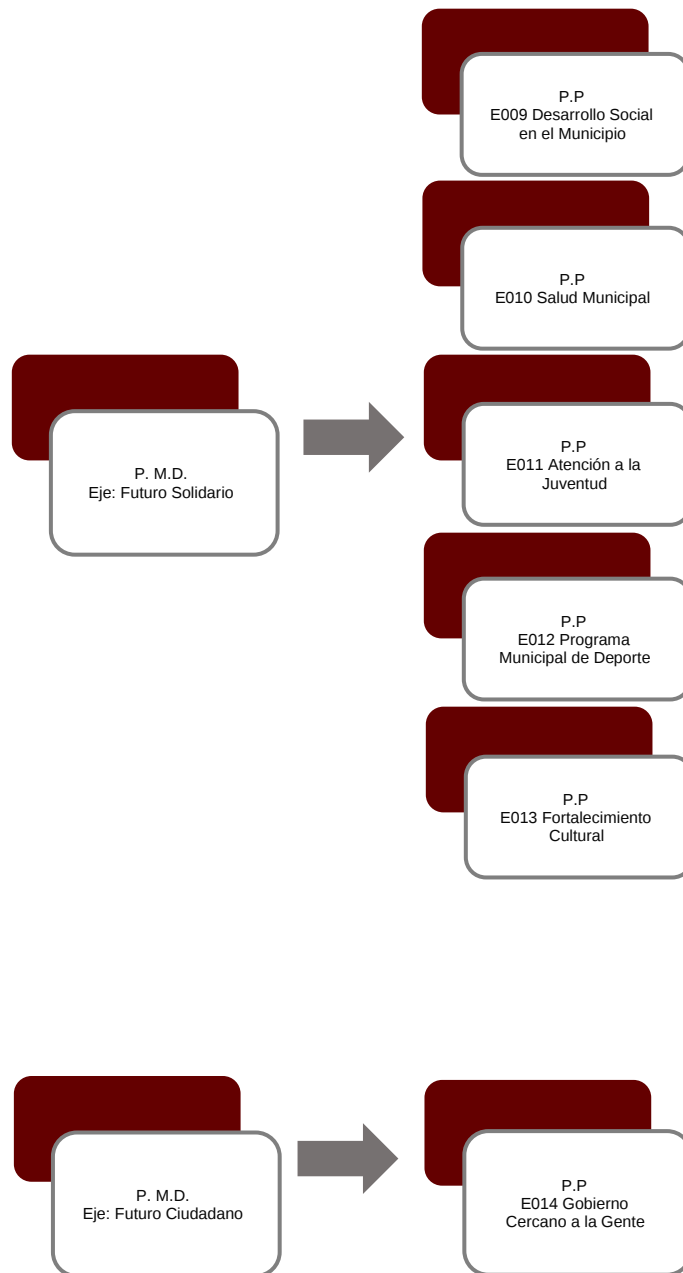
El **Municipio de Isla Mujeres** presenta la alineación al Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021 en el siguiente Eje:



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 30 de junio 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							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
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	9	9	-	-	100.00%	50.00%
					9	9	9	9		
P- Isla Mujeres cuenta con un sistema de modernización gubernamental.	Porcentaje de mecanismos operando.	Trimestral	36	Si	9	9	-	-	100.00%	50.00%
					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	1,013	-	-	52.79%	36.57%
					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	-	-	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	0	-	-	0.00%	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							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
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	-	-	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	-	-	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	METAS-AVANCE							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C01 - Mecanismos de sistematización y digitalización en trámites y servicios de calidad.	Porcentaje de mecanismos recaudación renovados.	Anual	1	No	0	0	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	1		
C02 - Mecanismos de recaudación renovados.	Porcentaje de auditorías solventadas	Anual	1	No	0	0	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	1		
C03- Verificación de predios baldíos.	Porcentaje de verificación predios.	Trimestral	111	Si	47	47	-	-	188.00%	84.68%
					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	129	-	-	14.91%	34.28%
					945	865	1067	874		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E003 Seguridad Pública Municipal								
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
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	-	-	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	-	-	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	68	-	-	39.08%	40.52%
					174	174	174	174		
C02 - Colonias seguras.	Porcentaje de colonias con presencia policiaca	Anual	73	No	0	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	0	-	-	0.00%	13.33%
					2	4	4	5		
C04- Programas para el fortalecimiento vial implementados	Porcentaje de programas viales implementados	Anual	4	No	0	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							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					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	15	-	-	100.00%	32.14%
					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	4	-	-	0.00%	40.00%
					0	0	30	30		
C01 - Campañas de fomento de la cultura de protección civil realizadas.	Porcentaje de habitantes capacitados	Trimestral	1000	Si	250	0	-	-	0.00%	25.00%
					240	250	270	240		
C02 - Programa de prevención de contingencias implementado.	Porcentaje de acciones implementadas.	Trimestral	9	Si	2	3	-	-	100.00%	55.56%
					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	30	-	-	150.00%	50.00%
					0	20	20	20		
C04- Servicios de emergencia proporcionados	Porcentaje de servicios proporcionados.	Trimestral	150	Si	30	30	-	-	100.00%	40.00%
					30	30	30	60		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E005 Servicios Públicos de Calidad								
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					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	19,495	Si	0	0	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	19,495		
P- Los habitantes del municipio de Isla Mujeres cuentan con servicios públicos de calidad.	Porcentaje de servicios públicos implementados	Semestral	72	Si	0	36	-	-	100.00%	50.00%
					0	36	0	36		
C01 - Programa de Protección Ambiental Implementado	Porcentaje de proyectos de protección ambiental.	Trimestral	22	Si	3	0	-	-	0.00%	13.64%
					4	6	6	6		
C02 - Programa de servicios públicos implementados.	Porcentaje de programas en servicios públicos realizados	Anual	4	Si	0	0	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	4		

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	METAS-AVANCE							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C03- Programa de conservación y cuidado de las playas operando	Porcentaje de acciones para la conservación de las playas	Trimestral	288	Si	72	72	-	-	100.00%	50.00%
					72	72	72	72		
C04A- Programa de protección de la tortuga marina consolidado	Porcentaje de nidos recolectados en temporada.	Trimestral	543	Si	0	178	-	-	161.82%	32.78%
					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	-	-	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	METAS-AVANCE							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
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	-	-	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	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	1		
C01 - Programa en Servicios implementados.	Porcentaje de servicios públicos realizados	Anual	3	No	0	0	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	3		
C02 - Crecimiento urbano sustentable implementado	Porcentaje de licencias expedidas	Trimestral	40	Si	11	13	-	-	130.00%	60.00%
					10	10	10	10		
C03- Infraestructura municipal fortalecida.	Porcentaje de infraestructura implementada.	Semestral	10	Si	0	0	-	-	0.00%	0.00%
					0	3	0	7		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E007 Desarrollo Económico Municipal								
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					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	-	-	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	-	-	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 de PEA en el sector secundario	Anual	96	Si	0	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	-	-	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	-	-	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	90	Si	16	3	-	-	12.50%	21.11%
					20	24	11	35		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E008 Programa de Turismo Municipal								
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					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	0	-	-	0.00%	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	35,513	-	-	4.58%	23.25%
					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%	17%	-	-	23.94%	20.25%
					76%	71%	66%	67%		

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							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C02- Los prestadores de servicios turísticos del municipio están capacitados.	Porcentaje Capacitación Turística.	Semestral	6	Si	0	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	-	-	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							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					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	2,085	-	-	150.00%	73.74%
					695	1390	695	1390		
P- Programas de desarrollo social implementado.	Porcentaje de programas de desarrollo social ejecutado.	Semestral	18	Si	4	6	-	-	100.00%	55.56%
					3	6	3	6		
C01- Programa Municipal de Becas.	Porcentaje de beneficiarios.	Semestral	792	Si	0	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	65	-	-	50.00%	33.33%
					65	130	65	130		
C03- Sistema de Gestión Ciudadana Implementado.	Porcentaje de programas de gestión ciudadana.	Anual	3	No	0	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	0	-	-	0.00%	20.00%
					1	2	1	1		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E010 Salud Municipal									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
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	6,672	-	-	0.00%	300.52%
					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	-	-	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	685	-	-	119.55%	56.72%
					573	573	573	573		
C02- Acciones para la atención de la fauna canina y felina implementado	Porcentaje de vacunación	Trimestral	1,200	Si	300	0	-	-	0.00%	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	113	-	-	100.00%	54.67%
					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	9	-	-	100.00%	666.67%
					9	9	9	9		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E011 Atención a la Juventud									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					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	-	-	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	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	4		
C01- Juventud fortalecida.	Porcentaje de jóvenes atendidos	Trimestral	1,200	Si	308	0	-	-	0.00%	25.67%
					300	300	300	300		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E012 Programa Municipal de Deporte								
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					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	-	-	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	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	0		
C01- Programa Deportivo Integral Fortalecido.	Porcentaje de acciones deportivas realizadas.	Trimestral	4	Si	1	0	-	-	0.00%	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	0	-	-	0.00%	16.67%
					1	2	1	2		
C03- Infraestructura deportiva fortalecida.	Porcentaje de infraestructura fortalecida.	Trimestral	8	Si	2	0	-	-	0.00%	25.00%
					2	2	2	2		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E013 Fortalecimiento Cultural								
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					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	-	-	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	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	200		
C01- Eventos culturales realizados.	Porcentaje de eventos culturales realizados.	Trimestral	160	Si	12	0	-	-	0.00%	7.50%
					40	40	40	40		
C02- Espacios culturales rescatados.	Porcentaje de espacios culturales rescatados.	Trimestral	3	Si	0	0	-	-	0.00%	0.00%
					0	1	1	1		

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							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					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	-	-	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	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	5		
C01- Mecanismos de participación ciudadana operando.	Porcentaje de mecanismos de participación ciudadana operando.	Trimestral	4	No	0	2	-	-	100.00%	50.00%
					0	2	0	2		
C02- Seguimiento y Control de la Inversión pública	Porcentaje de proyectos de inversión realizados.	Anual	9	Si	9	0	-	-	0.00%	100.00%
					9	0	0	0		
C03- Sesiones realizadas por el H. Cabildo	Porcentaje de sesiones ordinarias coordinadas por cabildo	Mensual	24	Si	6	4	-	-	66.67%	41.67%
					6	6	6	6		
C04- Audiencias Ciudadanas	Porcentaje de isleños atendidos por el presidente	Trimestral	1,200	Si	147	69	-	-	23.00%	18.00%
					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	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	4		
C06- Mercados municipales fortalecidos	Porcentaje de mercados operando	Semestral	2	Si	0	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							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					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	-	-	0.00%	0.00%
					0	0	0	1,827,560.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E015 Administración y Gestión Institucional Municipal.								
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
P- Las áreas administrativas del ayuntamiento cumplen con sus metas establecidas.	Promedio de metas alcanzadas.	Anual	74	Si	0	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	7	-	-	100.00%	45.16%
					7	7	6	11		
C02-Recursos materiales adquiridos.	Porcentaje de adquisición de materiales.	Trimestral	13,750,000	Si	2,720,643.85	3,121,501.52	-	-	74.32%	42.49%
					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	8	-	-	44.44%	33.33%
					18	18	18	15		
C04- Mantenimiento de red y los equipos de computo	Porcentaje de Mantenimientos de equipos de computo	Trimestral	180	Si	37	13	-	-	28.89%	27.78%
					45	45	45	45		
C05- Apoyo otorgado para actividades varias del municipio	Porcentaje de apoyos para actividades municipales varias.	Trimestral	450	Si	150	30	-	-	35.29%	40.00%
					110	85	80	175		

Es importante mencionar, que la entidad reporta las Cédulas de Avance en el Cumplimiento de los Programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos, con el período del 01 de abril al 30 de junio de 2020.

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

- En el Programa **E001 Modernización y Administración Integral**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **50.00%** con relación a la meta anual. La entidad señala que la frecuencia de medición es trimestral.

Durante este período, de los 3 componentes que integran este programa presupuestario, solo el componente **01** reporta avances del **52.79%** con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “no se alcanzaron las metas esperadas para el segundo trimestre en consecuencia del cierre administrativo de las oficinas por efectos de la pandemia del Covid 19”.

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

- En el Programa **E002 Recaudación, Fiscalización y Finanzas Sanas**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con relación a la meta anual. La entidad establece que la frecuencia de medición es trimestral.

Durante este período, de los 4 componentes que integran, solo los siguientes reportan avances:

- **Componente 03:** Se reportan avances del **188.00%**, con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “se realizaron más tramites de los previsto porque van a solicitud de los contribuyentes”.
- **Componente 04:** Se reportan avances del **14.91%**, con respecto a las metas programadas. La entidad informa que “con la finalidad de proteger a la población isleña contra los riesgos que pudieran ocasionar la exposición del coronavirus Covid-19 la Dirección de Fiscalización y Cobranza de la Tesorería Municipal del H. Ayuntamiento de Isla Mujeres, Quintana Roo, y en atención de las autoridades sanitarias federales se suspendió toda actividad comercial ambulante en el mes de abril y mayo. En junio se autorizó trabajar un 30% del padrón de ambulantes del año en curso, por lo tanto, no se alcanzaron las metas esperadas en este segundo trimestre 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 del **0.00%** con relación a la meta anual. La entidad establece que la frecuencia de medición es anual.

Durante este período, de los 4 componentes que integran este programa presupuestario, solo el componente **01** reporta avances del **39.08%** con respecto a las metas programadas. La entidad no justifica el avance en sus metas.

- En el Programa **E004 Protección Civil**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **32.14%**, con relación a la meta anual. La entidad establece que la frecuencia de medición es mensual.

Durante este período, de los 4 componentes que integran este programa presupuestario, solo los siguientes reportan avances:

- **Componente 02 y 04:** Se reportan avances del **100.00%**, con respecto a las metas programadas;
 - **Componente 03:** Se reportan avances del **150.00%**, con respecto a las metas programadas. La entidad informa que “durante la contingencia se reforzaron los operativos por parte de protección civil tanto en zona continental como zona insular”.
- En el Programa **E005 Servicios Públicos de Calidad**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con relación a la meta anual. La entidad establece que la frecuencia de medición es anual
- Durante este período, de los 5 componentes que integran este programa presupuestario, solo los siguientes reportan avances:
- **Componente 03:** Se reportan avances del **100.00%**, con respecto a las metas programadas;
 - **Componente 4A:** Se reportan avances del **161.82%**, con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “debido que la tortuga marina es un animal se puso un aproximado de nidos que pueden llegar a colocar por mes, en este caso supero las expectativas”.
- En el Programa **E006 Localidades Dignas y Desarrollo Urbano Sustentable**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con relación a la meta anual. La entidad establece que la frecuencia de medición es anual
- Durante este período, de los 3 componentes que integran este programa presupuestario, solo el componente **02** reporta avances del **130.00%** con respecto a las metas programadas. 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”.
- En el Programa **E007 Desarrollo Económico Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con relación a la meta anual. La entidad establece que la frecuencia de medición es anual.
- Durante este período, de los 3 componentes que integran este programa presupuestario, solo el componente **03** reporta avances del **12.50%** con respecto a las metas programadas. La entidad

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

justifica que “no se alcanzó la meta debido a la contingencia provocada por el Covid 19, misma que provoco que los trabajadores y patrones logren acuerdos conciliatorios de manera privada”. Cabe destacar que la información reportada en las columnas de la Meta Anual Programada, así como las Metas Ejecutadas y Programadas del primer trimestre de este componente, no coinciden con los datos reportados en la cédula de este periodo.

- En el Programa **E008 Programa de Turismo Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **36.25%** con relación a la meta anual. La entidad informa “no hubo demanda de servicios que hay en el destino debido a la contingencia del Covid-19”. Durante este período, de los 3 componentes que integran este programa presupuestario, solo el componente **01** reporta avances del **23.94%** con respecto a las metas programadas. 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”.
- En el Programa **E009 Desarrollo Social en el Municipio**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **73.74%** con relación a la meta anual. La entidad establece que la frecuencia de medición es bimestral. La entidad informa “hubo un incremento de personas beneficiadas con los programas del gobierno federal que enlaza desarrollo social”. Durante este período, de los 4 componentes que integran este programa presupuestario, solo el componente **02** reporta avances del **50.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “en el mes de abril no se dieron los apoyos de discapacitados sino hasta el mes de junio esto por la contingencia Covid-19”.
- En el Programa **E010 Salud Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **300.52%**, en relación a la meta anual. La entidad aclara que “en el segundo trimestre se realizaron acciones en materia de prevención de Covid-19, implementando filtros sanitarios, visitas domiciliarias de seguimiento, consultas y entrega de medicamentos gratuitos”. Durante este período, de los 4 componentes que integran este programa presupuestario, solo los siguientes reportan avances:

- **Componente 01:** Se reportan avances del **119.55%**, con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “en el segundo trimestre, durante el mes de abril

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

se presentó un aumento en la cobertura en salud debida a la contingencia, sin embargo, para el mes de mayo y junio esta disminuyó ante la declaratoria de aislamiento voluntario y la asistencia de las personas a consulta solo por razones necesarias. aún así ha sido rebasada la meta por las solicitudes de asistencia médica domiciliar y los seguimientos pacientes y contactos de Covid-19 en el municipio”.

- **Componente 03 y 04:** Se reportan avances del **100.00%**, con respecto a las metas programadas.

- 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. La entidad establece que la frecuencia de medición es anual. La entidad informa “debido a la declaratoria de emergencia sanitaria por Covid-19 a nivel mundial y a la determinación de las autoridades federales, estatales y municipales de la suspensión de las actividades no esenciales, esta dirección se vio forzada a la cancelación de todo evento masivo y actividades que pudieran poner en riesgo la salud de los jóvenes isleños, motivo por el cual en el segundo trimestre del año 2020 no se realizó actividad alguna, para salvaguardar la salud de la población isleña”.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario no reporta metas programadas.

- En el Programa **E012 Programa Municipal de Deporte**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con relación a la meta anual. La entidad informa “este año tratamos de atender al 10% de la población, deportivamente hablando, sin duda un buen reto deportivo”.

Durante este período, los componentes que integran este programa presupuestario reportan metas programadas, sin embargo, no presentan avances.

- 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. La entidad establece que la frecuencia de medición es anual.

Durante este período, los componentes que integran este programa presupuestario no reportan metas programadas.

- 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. La entidad establece que la frecuencia de medición es anual.

Durante este período, de los 4 componentes que integran este programa presupuestario, solo los siguientes reportan metas programadas y avances para este trimestre:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **100.00%**, con respecto a las metas programadas;
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **66.67%**, con respecto a las metas programadas. La entidad informa que “por motivos de la contingencia (Covid) que se ha presentado en este año los meses de abril y mayo no se pudo realizar las sesiones acordadas”.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **23.00%**, con respecto a las metas programadas. La entidad informa que “abril, mayo y junio: debido a la pandemia Covid 19, las audiencias se redujeron a lo previsto, y fueron atendidas en línea de manera personal”.

Cabe destacar que la información reportada en las columnas de la Meta Anual Programada, así como las Metas Programadas del primer trimestre del componente 01, no coinciden con los datos reportados en la cédula de este periodo.

- 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. La entidad establece que la frecuencia de medición es 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,
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **74.32%**, con respecto a las metas programadas;
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **44.44%**, con respecto a las metas programadas. La entidad informa que “debido a la contingencia sanitaria derivada por el virus SARS-Covid 19 y por las recomendaciones hechas por las autoridades de los

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

diferentes ámbitos de gobierno, nuestras operaciones se han visto detenidas temporalmente, debido a que nuestras actividades son presenciales tanto en nuestra dirección como en las direcciones a revisar, lo cual puede generar un riesgo para el personal que interviene. no omito manifestar que estamos trabajando en los mecanismos que nos ayuden a tener métodos alternativos para continuar con dichos trabajos y poder cumplir con las metas programadas”.

- **Componente 04:** Se reporta un avance del **28.89%**, con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “derivado de la actual contingencia sanitaria no fue posible alcanzar nuestras metas programadas ya que varias oficinas dejaron de funcionar con normalidad lo cual impidió continuar con nuestro calendario de mantenimientos”.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **35.29%**, con respecto a las metas programadas. La entidad aclara que la meta superada se debe a que “cabe mencionar por la pandemia que surgió en el estado del Covid-19 se suspendió todo tipo de evento, sin embargo se estuvo realizando sanitizaciones en diversas direcciones, así como también se estuvieron colocando módulos de susana distancia en el hospital comunitario y en áreas donde acuden por tramites, se colocaron lonas en diversos lugares, estuvieron apoyando en la repartición de despensas en casa por casa a la población isleña y zona continental, ahora se encuentran trabajando en la descacharrización”.

CONCLUSIONES:

La información presentada por el **Municipio de Isla Mujeres**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 30 de junio 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.