

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



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

---

## ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA MUNICIPIO DE ISLA MUJERES

Período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

### INTRODUCCIÓN

La Auditoría Superior del Estado, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 14, último párrafo, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo (LFRCQROO), realizó el análisis del Informe de Avance de Gestión Financiera en los 30 días posteriores a la fecha de su presentación, para ser entregado a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la Legislatura del Estado de Quintana Roo.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 6, fracción XVII de la LFRCQROO, el Informe de Avance de Gestión Financiera es: **“el informe trimestral que rinden los Poderes del Estado y los entes públicos a la Auditoría Superior del Estado para el análisis correspondiente, sobre los avances físicos y financieros de los programas aprobados, del ejercicio presupuestal correspondiente”**.

Asimismo, el artículo 14 de la citada ley, dispone que el Informe de Avance de Gestión Financiera contendrá lo siguiente:

- I. El flujo contable de ingresos y egresos de cada trimestre en que se ejerza el Presupuesto de Egresos, y
- II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos.

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 establecidos en la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, a esta entidad fiscalizadora, su Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al cuarto trimestre, el cual incluye las cifras acumuladas del periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del ejercicio 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 diciembre de 2020, presenta los siguientes Flujos de Ingresos y Egresos:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	\$95,805,408.00	\$(18,639,965.51)	\$77,165,442.49	\$77,165,442.49	\$77,165,442.49	80.54
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	77,034,278.00	36,156,263.40	113,190,541.40	113,190,541.40	113,190,541.40	146.94
Productos	911,633.00	(565,119.47)	346,513.53	346,513.53	346,513.53	38.01
Aprovechamientos	16,378,366.00	(3,568,110.80)	12,810,255.20	12,810,255.20	12,810,255.20	78.21
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	179,077,894.00	48,354,077.15	227,431,971.15	227,431,971.15	227,431,971.15	127.00
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	-
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$369,207,579.00</b>	<b>\$61,737,144.77</b>	<b>\$430,944,723.77</b>	<b>\$430,944,723.77</b>	<b>\$430,944,723.77</b>	<b>116.72</b>

CONCEPTO	EGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios Personales	\$117,537,034.81	\$60,168,043.63	\$177,705,078.44	\$210,892,070.25	\$210,892,070.25	118.68
Materiales y Suministros	42,350,000.00	(7,817,224.91)	34,532,775.09	30,968,044.83	30,848,096.60	89.68
Servicios Generales	112,111,244.77	(17,994,190.67)	94,117,054.10	93,327,906.75	93,197,278.70	99.16
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	37,562,778.44	(21,706,274.92)	15,856,503.52	15,848,383.52	15,433,339.31	99.95
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	13,966,724.16	(12,113,593.02)	1,853,131.14	1,806,171.74	1,806,171.74	97.47
Inversión Pública	33,470,901.00	40,052,407.70	73,523,308.70	31,699,613.06	13,493,843.17	43.12
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	228,784.70	(228,784.70)	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y Aportaciones	1,806,918.20	(1,806,918.20)	0.00	0.00	0.00	-
Deuda Pública	10,173,192.92	16,795,170.95	26,968,363.87	26,963,491.87	25,938,317.77	99.98
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>\$369,207,579.00</b>	<b>\$55,348,635.86</b>	<b>\$424,556,214.86</b>	<b>\$411,505,682.02</b>	<b>\$391,609,117.54</b>	<b>96.93</b>

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

---

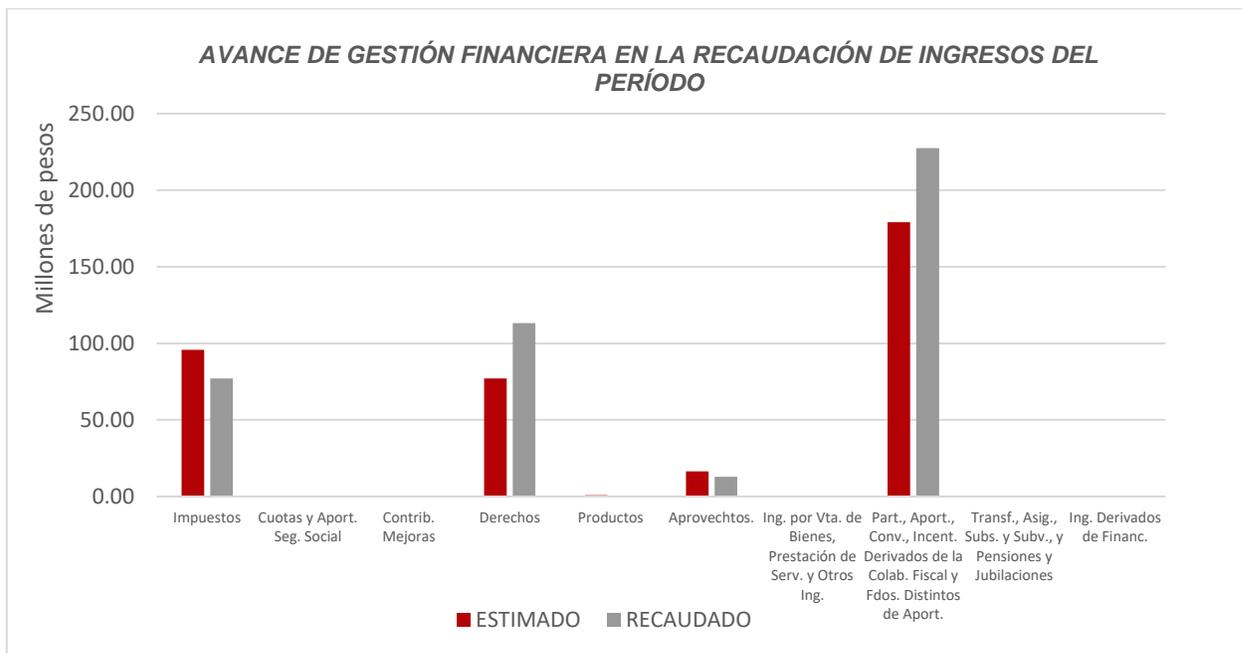
## ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

### DEL FLUJO DE INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del Ingreso Recaudado por **\$430,944,723.77**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$369,207,579.00**, se deriva que la gestión de los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2020, se alcanzó en un **116.72%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, con una menor recaudación, “En el cuarto 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, a colapsado la economía en el municipio; por tales motivos, se presenta a la baja, la recaudación del Impuesto Predial por más de \$1,674,000.00; se presenta a la baja, el Impuesto Sobre Adquisición de Bienes Inmuebles por más de \$14,395,651.37; se presenta a la baja, los impuestos sobre ingresos por más de \$357,000.00; se presenta a la baja, por más de \$2,000,000.00, por concepto de accesorios de impuestos”. **Derechos**, con una mayor recaudación, “En el cuarto trimestre, se presenta un incremento en el rubro de licencias de construcción comercial por más de \$1,926,000.00; en el rubro de uso de la vía pública o de otros bienes en común, por la entrada de vehículos al municipio, se presenta un incremento en la recaudación por más de \$8,900,000.00, por el adelanto de los hoteles en el pago de las terminaciones de obras; se presenta un incremento en la recaudación por el concepto de alineación de predios, constancias de uso de suelo, número oficial, medición de solares y servicios catastrales, por más de \$4,600,000.00; se presenta un incremento en la recaudación por el concepto de licencia de funcionamiento en horas extraordinarias por más de \$2,600,000.00, debido a que los comercios solicitaron esta extensión; se presenta un incremento en la recaudación por el concepto de saneamiento ambiental por más de \$17,917,000.00, por la regulación de ultramar con sus pagos”. **Productos**, con una menor recaudación, “Durante el cuarto trimestre, se presenta la recaudación a la baja en las cuentas de papel para copias de actas del Registro Civil, y los mercados, por más de \$500,000.00 en total, ya que las dos instancias, se encontraron cerradas por la pandemia del COVID-19”. **Aprovechamientos**, con una menor recaudación, “Durante el cuarto trimestre, la recaudación se presenta a la baja en la cuenta de Venta o Explotación de Bienes Muebles o Inmuebles, propiedad del municipio, por más de \$3,500,000.00, debido a que los parques del Garrafón se encontraron cerrados por más de cinco meses a consecuencia de la pandemia del COVID-19”. Y **Participaciones**,

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

**Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**, con una mayor recaudación, “Durante el cuarto trimestre, el municipio de Isla Mujeres Quintana Roo y el país, atraviesan una crisis mundial pandémica ocasionada por el virus SARS-COV2, la recaudación se presenta a la baja en el rubro de Fondo General de Participaciones por más de \$6,900,000.00, debido a la caída de las participaciones a nivel nacional; se presenta en la recaudación, un incremento de \$55,000,000.00, debido al programa de Fondo Metropolitano”. **(Figura 1)**



**Figura 1**

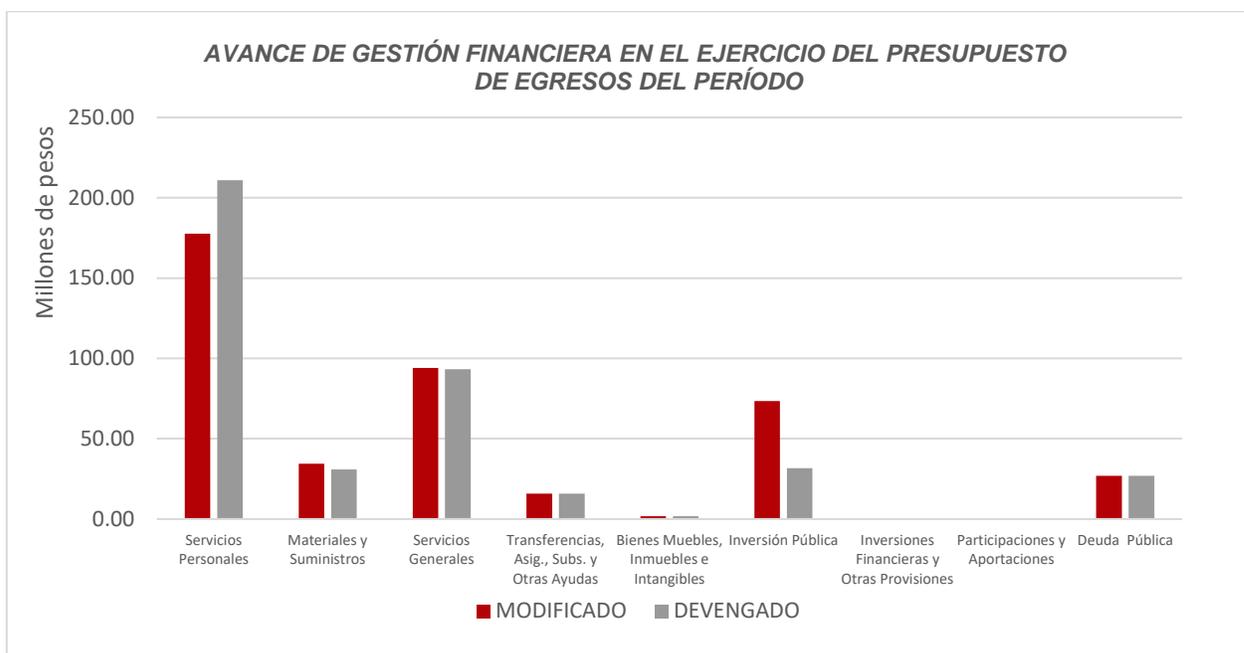
La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

## DEL FLUJO DE EGRESOS

Por otra parte, del análisis y comparación entre el flujo del Egreso Devengado por **\$411,505,682.02**, en relación con el Egreso Modificado por **\$424,556,214.86**, se deriva que los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2020, se aplicaron en un **96.93%**. 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 en diversas áreas como: Dirección General de Seguridad Pública y Tránsito, para reforzar la vigilancia y seguridad del municipio, la Dirección de ZOFEMAT, derivadas de la época de sargazo y la recoja de este en las diversas playas del municipio; pago de incidencias generadas por algunas áreas como son: Protección Civil, Servicios Públicos, ZOFEMAT, Servicios Generales, entre otras, derivadas de la época decembrina; pago de las diversas prestaciones de fin de año a los trabajadores de este H. Ayuntamiento (fondo de ahorro, prima vacacional, 9 días económicos, canasta navideña, primera parte de aguinaldo); pagos de marcha y finiquitos de personas que laboraron en este H. Ayuntamiento. Cabe señalar que, en este capítulo, no se realizaron ampliaciones presupuestales, únicamente se realizaron transferencias entre partidas”. **Materiales y Suministros**, con un menor devengo, “La variación presupuestal se deriva de la adquisición de los insumos prioritarios (sanitizantes, cubrebocas, caretas, gel antibacterial, material de limpieza, refacciones para el parque vehicular y sanitización, papelería, material de oficina, formas impresas, gasolina para el parque vehicular), para la correcta operatividad de este Honorable Ayuntamiento. Cabe señalar que, en este capítulo, no se realizaron ampliaciones presupuestales, únicamente se realizaron transferencias entre partidas”. **Servicios Generales**, con un menor devengo, “La variación de este capítulo se deriva de la contratación de servicios para la correcta operatividad de este Honorable Ayuntamiento y para combatir la emergencia sanitaria generada por el COVID-19. Cabe señalar que, en este capítulo, no se realizaron ampliaciones presupuestales, únicamente se realizaron transferencias entre partidas”. **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, con un menor devengo, “Esta variación se deriva de las diversas aportaciones realizadas al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Isla Mujeres, como lo son las prestaciones de fin de año a los trabajadores de dicha Institución (fondo de ahorro, prima vacacional, canasta navideña, primera parte de aguinaldo). Cabe señalar que, en este capítulo, no se realizaron ampliaciones presupuestales, únicamente se realizaron transferencias entre partidas”. **Bienes Muebles**,

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

**Inmuebles e Intangibles**, con un menor devengo, “La variación presupuestal se deriva de las adquisiciones bienes muebles, las cuales, se limitaron a las de carácter básico o urgente, para el correcto funcionamiento de este H. Ayuntamiento. Cabe señalar que, en este capítulo, no se realizaron ampliaciones presupuestales, únicamente se realizaron transferencias entre partidas”. **Inversión Pública**, con un menor devengo, “La variación presupuestal se deriva del recurso denominado Fondo Metropolitano, el cual fue ministrado en el último trimestre del ejercicio fiscal 2020, y debe ser ejecutado conforme a los lineamientos establecidos. Cabe señalar que, en este capítulo, se realizaron variaciones presupuestales conforme a los recursos federales asignados a este Municipio, como lo son: FISM, FORTAMUN y Fondo Metropolitano”. **Inversiones Financieras y Otras Provisiones y Participaciones y Aportaciones**, “El presupuesto no fue ejercido”. Y **Deuda Pública**, con un menor devengo, “La variación presupuestal se deriva de la prioridad para el pago de servicios y adquisiciones de carácter básico para la correcta operatividad del Ayuntamiento y a la falta de liquidez para el pago de los diversos proveedores que nos otorgan créditos comerciales en ejercicios fiscales anteriores. Cabe señalar que, en este capítulo, no se realizaron ampliaciones presupuestales, únicamente se realizaron transferencias entre partidas”. **(Figura 2)**

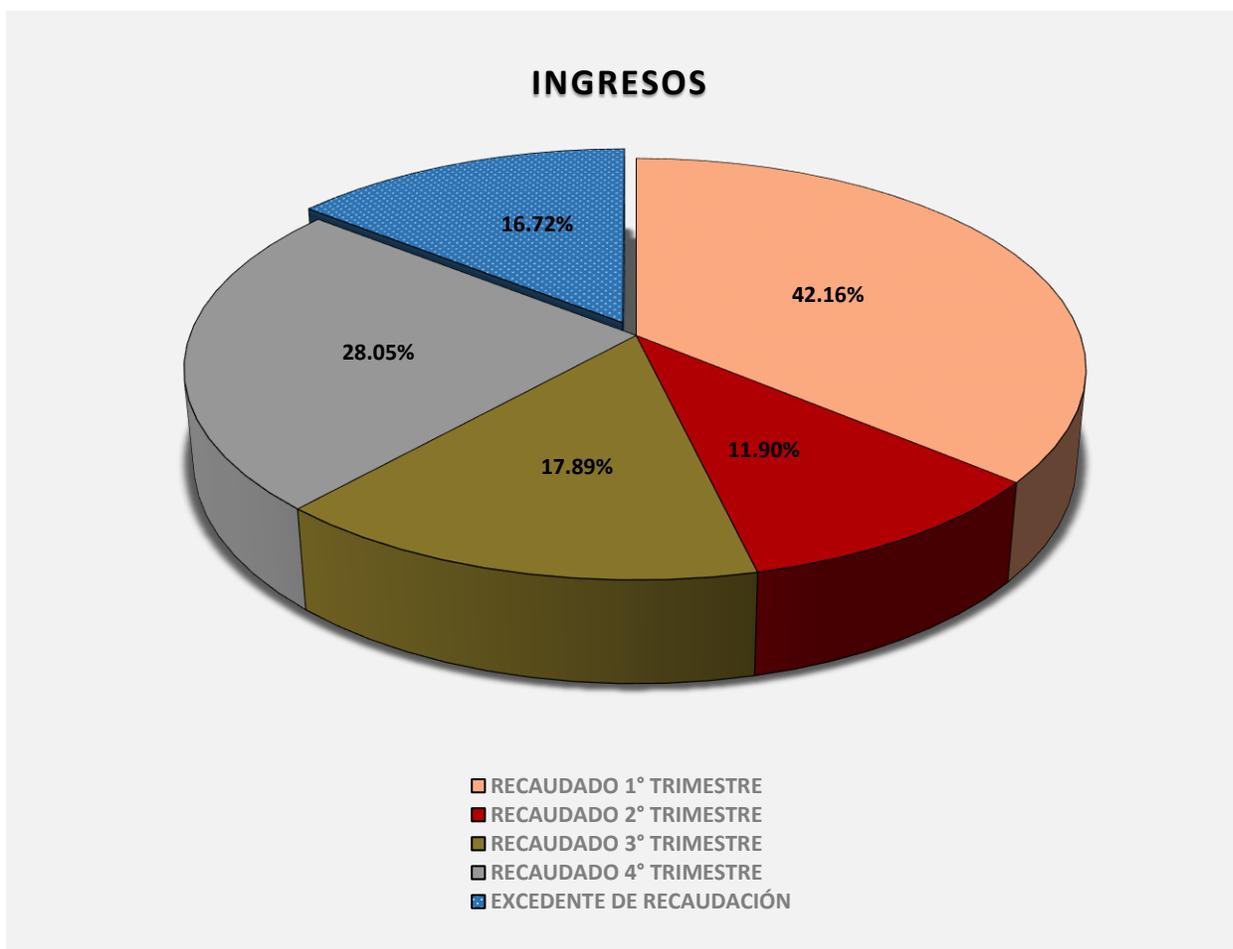


**Figura 2**

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.

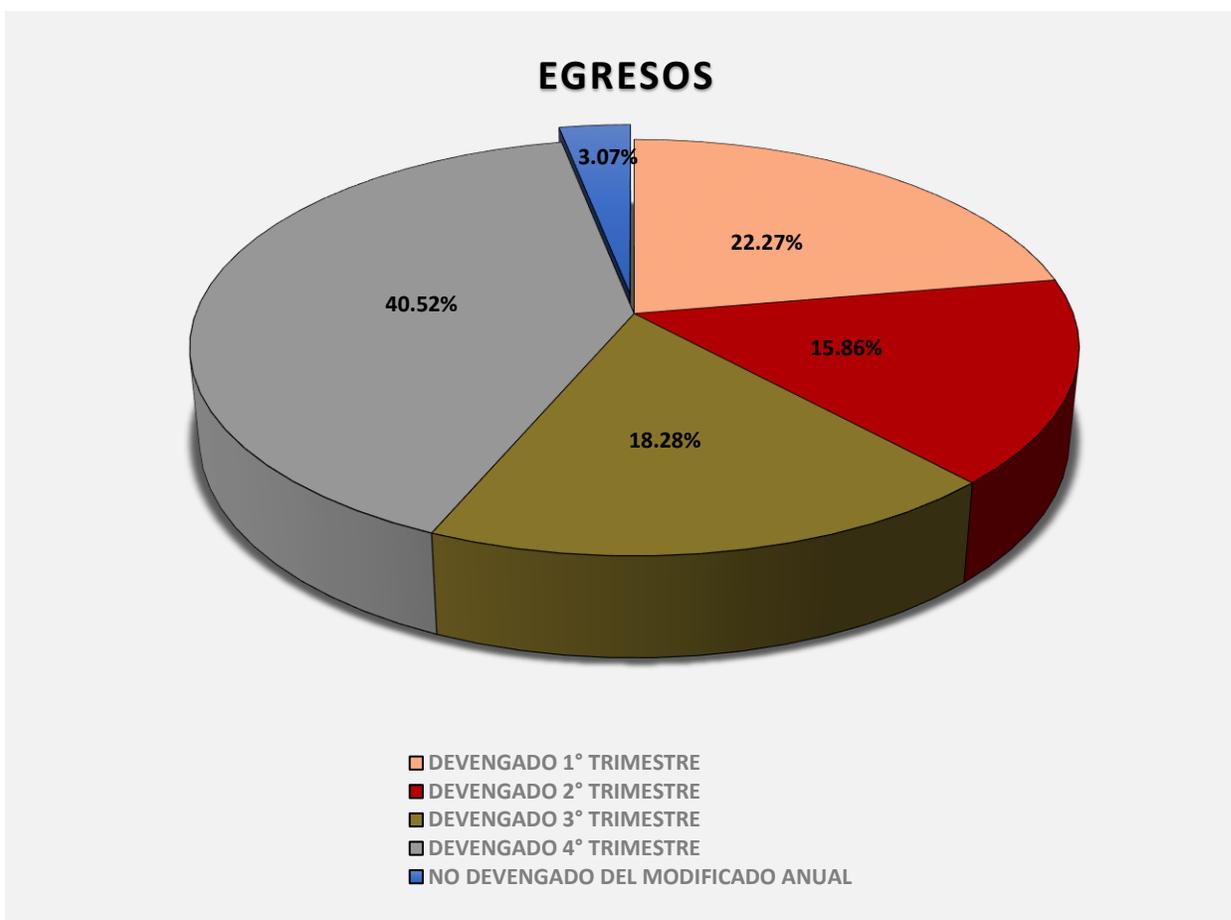
**Figura 3:** Señala el porcentaje de los Ingresos que el **Municipio de Isla Mujeres** ha captado en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2020, con respecto al Ingreso Estimado Anual; siendo que, al cierre del ejercicio fiscal, la entidad recaudó un monto mayor al proyectado, obteniéndose los siguientes porcentajes: en el primer trimestre el **42.16%**, en el segundo el **11.90%**, en el tercero el **17.89%** y en el cuarto el **28.05%**; y el excedente de recaudación por el **16.72%**.



**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 diciembre de 2020, con respecto al Egreso Modificado Anual; siendo en el primer trimestre el **22.27%**, en el segundo el **15.86%**, en el tercero el **18.28%** y en el cuarto el **40.52%**; quedando un **3.07%** no devengado al cierre del ejercicio fiscal.



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

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

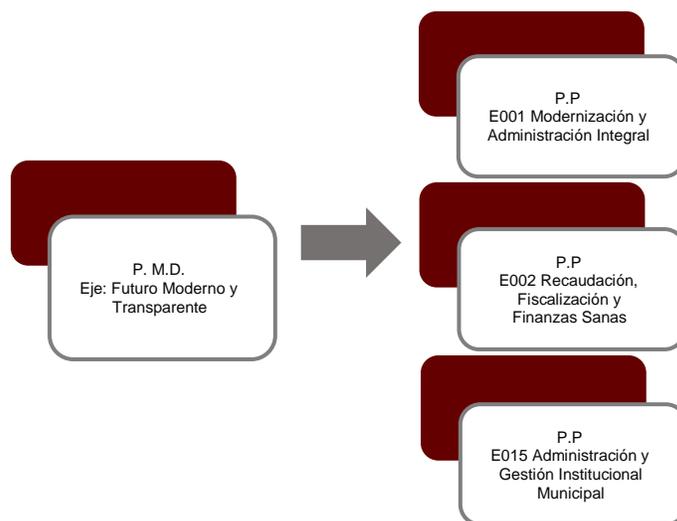
En el Acta de la Décima Tercera Sesión Extraordinaria del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres del Estado de Quintana Roo celebrada el 30 de diciembre de 2019, se aprobó para el **Municipio de Isla Mujeres** el Presupuesto de Egresos del ejercicio fiscal 2020, por la cantidad de \$369,207,579.00,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

- **E001 Modernización y Administración Integral**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E002 Recaudación, Fiscalización y Finanzas Sanas**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E003 Seguridad Pública Municipal**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E004 Protección Civil**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E005 Servicios Públicos de Calidad**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 5 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E006 Localidades Dignas y Desarrollo Urbano Sustentable**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E007 Desarrollo Económico Municipal**, el cual se desarrollará con 3 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E008 Programa de Turismo Municipal**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos.

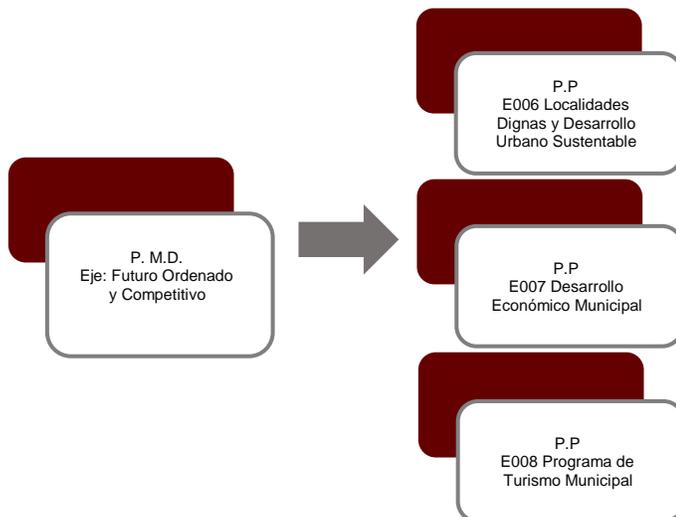
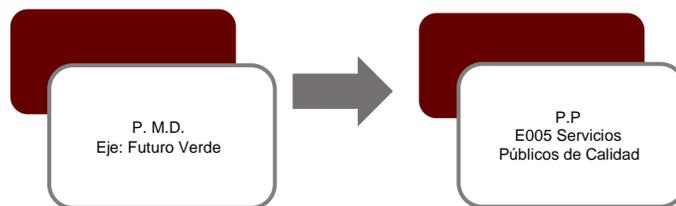
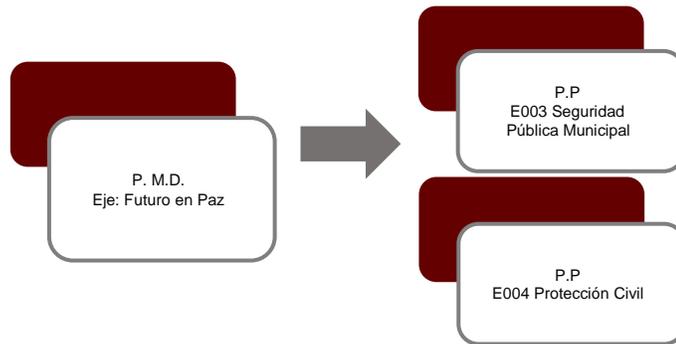
La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

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

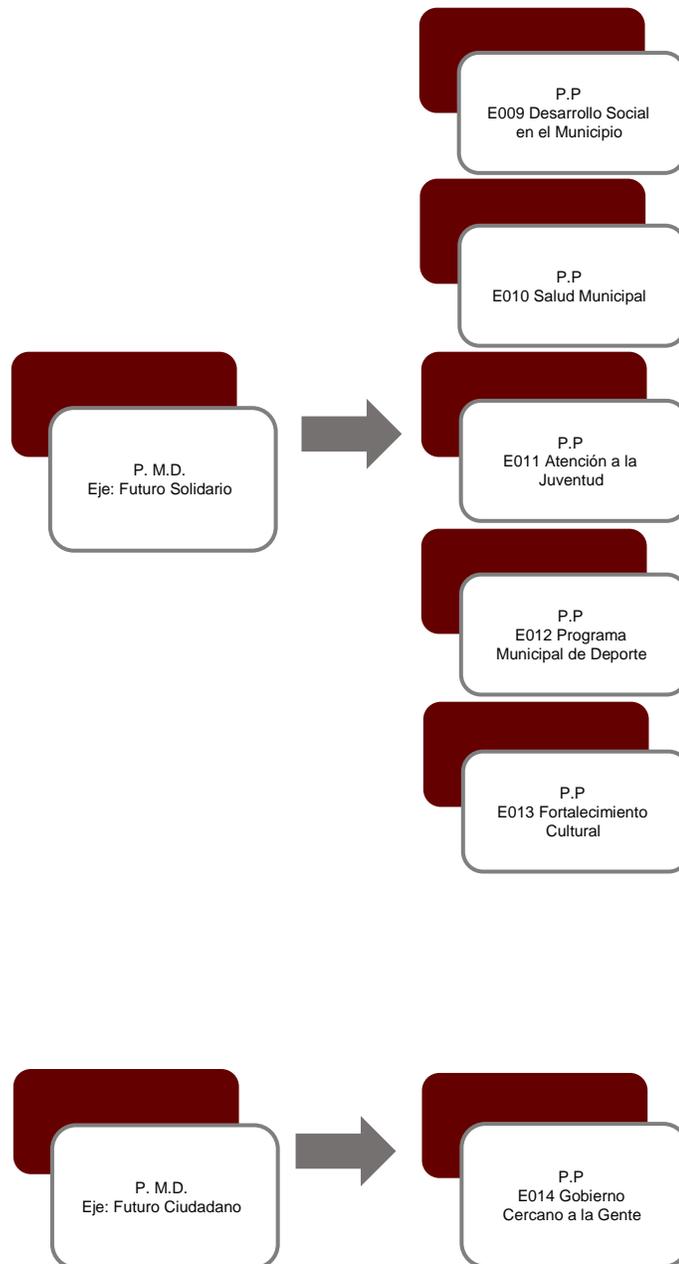
El **Municipio de Isla Mujeres** presenta la alineación al Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021 en el siguiente Eje:



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 diciembre 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					
					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	9	9	100.00%	100.00%
					9	9	9	9		
P- Isla Mujeres cuenta con un sistema de modernización gubernamental.	Porcentaje de mecanismos operando.	Trimestral	36	Si	9	9	9	9	100.00%	100.00%
					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	1,062	1,225	68.86%	64.77%
					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	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	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						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 un manejo eficiente, ordenado y transparente de las finanzas públicas.	Eficiencia del Gasto presupuestario.	Anual	369,207,579.00	No	0	0	0	\$369,207,579.00	100.00%	100.00%
					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	0	0.00%	0.00%
					0	0	0	1		
C01 - Mecanismos de sistematización y digitalización en trámites y servicios de calidad.	Porcentaje de mecanismos de recaudación renovados.	Anual	1	No	0	0	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	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		
C02 - Mecanismos de recaudación renovados.	Porcentaje de auditorías solventadas	Anual	1	No	0	0	0	1	100.00%	100.00%
					0	0	0	1		
C03- Verificación de predios baldíos.	Porcentaje de verificación de predios.	Trimestral	111	Si	47	47	52	29	116.00%	157.66%
					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	1,046	937	107.21%	87.15%
					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-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 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	45	100.00%	100.00%
					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	7	100.00%	50.00%
					0	7	0	7		
C01 - Programa policia cercano implementado.	Porcentaje de elementos policiacos que participan en el programa implementado.	Trimestral	174	No	73	68	50	60	34.48%	72.13%
					174	174	174	174		
C02 - Colonias seguras.	Porcentaje de colonias con presencia policiaca	Anual	73	No	0	0	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	5	100.00%	46.67%
					2	4	4	5		
C04- Programas para el fortalecimiento vial implementados	Porcentaje de programas viales implementados	Anual	4	No	0	0	0	4	100.00%	100.00%
					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				TRIM	ANUAL	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM			
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	35	35	77.78%	82.14%	
					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	25	7	23.33%	93.33%	
					0	0	30	30			
C01 - Campañas de fomento de la cultura de protección civil realizadas.	Porcentaje de habitantes capacitados	Trimestral	1000	Si	250	0	130	210	87.50%	59.00%	
					240	250	270	240			
C02 - Programa de prevención de contingencias implementado.	Porcentaje de acciones implementadas.	Trimestral	9	Si	2	3	3	1	33.33%	100.00%	
					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	30	10	50.00%	116.67%	
					0	20	20	20			
C04- Servicios de emergencia proporcionados	Porcentaje de servicios proporcionados.	Trimestral	150	Si	30	30	30	20	33.33%	73.33%	
					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				TRIM	ANUAL	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM			
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	19,495	100.00%	100.00%	
					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	0	36	100.00%	100.00%	
					0	36	0	36			
C01 - Programa de Protección Ambiental Implementado	Porcentaje de proyectos de protección ambiental.	Trimestral	22	Si	3	6	21	3	50.00%	150.00%	
					4	6	6	6			

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							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	
C02 - Programa de servicios públicos implementados.	Porcentaje de programas en servicios públicos realizados	Anual	4	Si	0	0	0	4	100.00%	100.00%	
					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	72	72	72	100.00%	10.00%	
					72	72	72	72			
C04A- Programa de protección de la tortuga marina consolidado	Porcentaje de nidos recolectados en temporada.	Trimestral	543	Si	0	178	1,233	39	390.00%	267.03%	
					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	56,051	81,565	675.10%	345.06%	
					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							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 de Isla Mujeres mediante planeación estratégica e infraestructura responsable.	Cobertura de desarrollo urbano sustentable.	Anual	1,085	No	0	0	0	1,096	101.01%	101.01%	
					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	1	100.00%	100.00%	
					0	0	0	1			
C01 - Programa en Servicios implementados.	Porcentaje de servicios públicos realizados	Anual	3	No	0	0	0	3	100.00%	100.00%	
					0	0	0	3			
C02 - Crecimiento urbano sustentable implementado	Porcentaje de licencias expedidas	Trimestral	40	Si	11	13	15	10	100.00%	122.50%	
					10	10	10	10			
C03- Infraestructura municipal fortalecida.	Porcentaje de infraestructura implementada.	Semestral	10	Si	0	0	0	9	128.57%	90.00%	
					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	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 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	-12,012	-1307.07%	-1307.07%
					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	422	89.79%	89.79%
					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	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	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	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	20	5	14.29%	48.89%
					20	24	11	35		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E008 Programa de Turismo 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 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	20	100.00%	61.25%
					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	300,906	230,757	34.37%	41.21%
					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	61	58	86.57%	71.43%
					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	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		
C02- Los prestadores de servicios turísticos del municipio están capacitados.	Porcentaje Capacitación Turística.	Semestral	6	Si	0	0	0	3	100.00%	50.00%
					0	3	0	3		
C03- Creación de nuevos destinos y productos turísticos.	Porcentaje de productos realizados.	Anual	1	Si	0	0	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	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 social de la población del municipio mediante la implementación de acciones de desarrollo social.	Porcentaje de cobertura desarrollo social en	Bimestral	4170	Si	990	2,085	695	695	50.00%	107.07%
					695	1390	695	1390		
P- Programas de desarrollo social implementado.	Porcentaje de programas de desarrollo social ejecutado.	Semestral	18	Si	4	6	2	2	33.33%	77.78%
					3	6	3	6		
C01- Programa Municipal de Becas.	Porcentaje de beneficiarios.	Semestral	792	Si	0	0	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	65	65	50.00%	66.67%
					65	130	65	130		
C03- Sistema de Gestión Ciudadana Implementado.	Porcentaje de programas en gestión ciudadana.	Anual	3	No	0	0	0	3	100.00%	100.00%
					0	0	0	3		
C04- Servicios para la mujer implementados.	Porcentaje de acciones para la mujer.	Trimestral	5	Si	1	0	0	3	300.00%	80.00%
					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							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 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	5,575	3,857	100.13%	545.38%	
					0	0	0	3,852			
P- La población del municipio es atendida de forma eficaz por los servicios de salud municipal	Índice de Logro Operativo.	Anual	4,702,774.96	No	0	0	0	11,147,844.74	237.05%	237.05%	
					0	0	0	4,702,774.96			
C01- Módulos de salud de la zona insular, Continental y francisco May operando	Porcentaje de módulos	Trimestral	2,292	Si	615	685	597	588	102.62%	108.42%	
					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	1,400	110	36.67%	150.83%	
					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	155	132	117.86%	118.44%	
					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	71	15	166.67%	905.56%	
					9	9	9	9			

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	0	764	100.00%	100.00%	
					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	4	100.00%	100.00%	
					0	0	0	4			
C01- Juventud fortalecida.	Porcentaje de jóvenes atendidos	Trimestral	1,200	Si	308	0	260	300	100.00%	72.33%	
					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	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 Integral de la población del Municipio Isla Mujeres mediante el otorgamiento de servicios deportivos.	Cobertura Deportiva.	Anual	1,900	Si	0	0	0	1900	100.00%	100.00%
					0	0	0	1900		
P- La población del Municipio de Isla Mujeres cuenta con servicios deportivos.	Porcentaje de acciones deportivas implementadas.	Anual	3	No	0	0	0	3	100.00%	100.00%
					0	0	0	3		
C01- Programa Deportivo Integral Fortalecido.	Porcentaje de acciones deportivas realizadas.	Trimestral	4	Si	1	0	0	1	100.00%	50.00%
					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	0	0.00%	16.67%
					1	2	1	2		
C03- Infraestructura deportiva fortalecida.	Porcentaje de infraestructura fortalecida.	Trimestral	8	Si	2	0	2	2	100.00%	75.00%
					2	2	2	2		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E013 Fortalecimiento Cultural								
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 Social de la población del Municipio Isla Mujeres mediante el otorgamiento de servicios de cultura.	Cobertura Cultural.	Anual	10,000	Si	0	0	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	0	0.00%	0.00%
					0	0	0	200		
C01- Eventos culturales realizados.	Porcentaje de eventos culturales realizados.	Trimestral	160	Si	12	0	0	0	0.00%	7.50%
					40	40	40	40		
C02- Espacios culturales rescatados.	Porcentaje de espacios culturales rescatados.	Trimestral	3	Si	0	0	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							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	0	64	68.09%	68.09%	
					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	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	0	2	100.00%	100.00%	
					0	2	0	2			
C02- Seguimiento y Control de la Inversión pública	Porcentaje de proyectos de inversión realizados.	Anual	9	Si	9	0	0	3	0.00%	133.33%	
					9	0	0	0			
C03- Sesiones realizadas por el H. Cabildo	Porcentaje de sesiones ordinarias coordinadas por cabildo	Mensual	24	Si	6	4	12	6	100.00%	116.67%	
					6	6	6	6			
C04- Audiencias Ciudadanas	Porcentaje de isleños atendidos por el presidente	Trimestral	1,200	Si	147	69	86	61	20.33%	30.25%	
					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	0	0	0.00%	0.00%	
					0	0	0	4			
C06- Mercados municipales fortalecidos	Porcentaje de mercados operando	Semestral	2	Si	0	0	0	2	200.00%	100.00%	
					0	1	0	1			

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	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 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	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	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	6	10	90.91%	96.77%
					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	0	0	0.00%	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	9	28	186.67%	86.96%
					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	38	45	100.00%	73.89%
					45	45	45	45		
C05- Apoyo otorgado para actividades varias del municipio	Porcentaje de apoyos para actividades municipales varias.	Trimestral	450	Si	150	30	53	67	38.29%	66.67%
					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 octubre al 31 de diciembre de 2020.

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

- En el Programa **E001 Modernización y Administración Integral**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** con relación a la meta anual. La entidad señala que la frecuencia de medición es trimestral.

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

Durante este período, de los tres componentes que integran este programa presupuestario, solo el componente **01** reporta un avance del **68.86%**, con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “en este reporte no se alcanzaron las metas esperadas para el cuarto trimestre 2020 ya que disminuyó el trabajo administrativo en las oficinas por efectos de la pandemia del COVID 19”.

- En el Programa **E002 Recaudación, Fiscalización y Finanzas Sanas**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** con relación a la meta anual. La entidad establece que la frecuencia de medición es anual.

Cabe aclarar, que el cálculo del avance de la meta programada anual le corresponde al **100.00%** ejecutado.

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

- **Componente 02:** Se reportan avances del **100.00%**, con respecto a las metas programadas;
- **Componente 03:** Se reportan avances del **116.00%**, con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “debido porque van a solicitud de los contribuyentes”;
- **Componente 04:** Se reportan avances del **107.21%**, con respecto a las metas programadas. La entidad informa que “con la nueva normalidad por la contingencia del COVID -19 y de acuerdo al semáforo de recomendaciones para la reapertura gradual en los establecimientos de nuestro municipio tuvimos una activación en octubre, noviembre y diciembre de contribuyentes establecidos, ambulantes fijos y semifijos en la vía publica fueron alcanzadas las metas de este tercer trimestre del año en curso tanto en zona continental y zona insular”.

- En el Programa **E003 Seguridad Pública Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** con relación a la meta anual. La entidad establece que la frecuencia de medición es anual.

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

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

- **Componente 01:** Se reportan avances del **34.48%**, con respecto a las metas programadas; con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “la meta no puede ser cumplida debido a renunciaciones y falta de contratación de personal”;
  - **Componente 03 y 04:** Se reportan avances del **100.00%**, con respecto a las metas programadas.
- En el Programa **E004 Protección Civil**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **82.14%**, con relación a la meta anual. La entidad establece que "durante la contingencia COVID 19 y la temporada de ciclones 2020 se realizaron rondines reten verificaciones tanto de zona insular como continental".
- Durante este período, los componentes que integran este programa presupuestario, reportan los siguientes avances:
- **Componente 01:** Se reportan avances del **87.50%**, con respecto a las metas programadas. La entidad informa que “por la contingencia muchos de los comercios cerraron o se encuentran fuera de función, la gente que reabrió acudió a las capacitaciones, pero es importante mencionar que aún se está empezando a trabajar con la normalidad, es por eso que las capacitaciones se vieron afectadas”.
  - **Componente 02:** Se reportan avances del **33.33%**, con respecto a las metas programadas. La entidad informa que “se realizaron durante los meses reuniones y revisiones a las diferentes instalaciones para verificación y seguridad en caso de alguna emergencia”;
  - **Componente 03:** Se reportan avances del **50.00%**, 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”;
  - **Componente 04:** Se reportan avances del **33.33%**, con respecto a las metas programadas. La entidad informa que “los servicios de apoyo a protección civil debido a la pandemia bajaron”.
- En el Programa **E005 Servicios Públicos de Calidad**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** con relación a la meta anual. La entidad establece que la frecuencia de medición es anual

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

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

- **Componente 01:** Se reportan avances del **50.00%**, con respecto a las metas programadas. La entidad establece que la frecuencia de medición es trimestral;
  - **Componente 02 y 03:** Se reportan avances del **100.00%**, con respecto a las metas programadas;
  - **Componente 4A:** Se reportan avances del **390.00%**, con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “las tortugas que llegaron a desovar a las costas fueron mayor a la cantidad que se esperaba en la temporada 2020 por esta razón la cantidad de nidos recolectados es mayor”;
  - **Componente 4b:** Se reportan avances del **675.10%**, con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “las tortugas que llegaron a desovar a las costas fueron mayor a la cantidad que se esperaba en la temporada 2020 por esta razón la cantidad de crías eclosionadas es elevada”.
- En el Programa **E006 Localidades Dignas y Desarrollo Urbano Sustentable**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **101.01%** con relación a la meta anual. La entidad establece que “los contribuyentes asistieron en forma y a tiempo a realizar sus trámites correspondientes”.

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

- **Componente 01 y 02:** Se reportan avances del **100.00%**, con respecto a las metas programadas;
  - **Componente 3:** Se reportan avances del **128.57%**, con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “no se llegó a la meta debido al recorte presupuestal por la pandemia del COVID19”;
- En el Programa **E007 Desarrollo Económico Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **-1,307.07%** con relación a la meta anual. La entidad establece que “fuente:sniiv.conavi.gob.mx./cubo/imss.aspx (a la fecha de la captura no se cuenta con información del mes de diciembre 2020) debido a la pandemia durante el periodo que se

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

informa se tuvo una caída en el empleo en comparación con el año pasado, tal cual lo marca el método de cálculo de la presente ficha técnica”.

Durante este período, de los tres componentes que integran este programa presupuestario, solo el componente **03** reporta avances del **14.29%** con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “en los meses de octubre, noviembre y diciembre los convenios vinieron a la baja a razón de que aumento la actividad económica y por ende se estabilizo el empleo”.

- En el Programa **E008 Programa de Turismo Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **61.25%** con relación a la meta anual. La entidad establece que la frecuencia de medición es anual

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

- **Componente 01:** Se reportan avances del **86.57%**, con respecto a las metas programadas; con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “debido a la contingencia sanitaria hubo una baja muy notoria en la ocupación hotelera del destino”;
- **Componente 02:** Se reportan avances del **100.00%**, con respecto a las metas programadas.

- En el Programa **E009 Desarrollo Social en el Municipio**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **107.07%** con relación a la meta anual. La entidad establece que “debido a la contingencia del COVID los programas del gobierno federal que enlaza desarrollo social se cancelaron en el mes de octubre y se adelantaron en noviembre debido al COVID 19”.

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

- **Componente 02:** Se reportan avances del **50.00%**, con respecto a las metas programadas; con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “en el mes de octubre se cancelaron los programas y en el mes de noviembre se adelantaron los apoyos a discapacidad y adultos mayores por la contingencia COVID-19”;
- **Componente 03:** Se reportan avances del **100.00%**, con respecto a las metas programadas;

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

- **Componente 04:** Se reportan avances del **300.00%**, con respecto a las metas programadas; con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “debido a la contingencia sanitaria provocada por el COVID -19 que causó la suspensión de actividades en trimestres anteriores, estas fueron reprogramadas, dando como resultado actividades extras este trimestre”.
- .
- En el Programa **E010 Salud Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **545.38%**, en relación a la meta anual. La entidad aclara que “durante el cuarto trimestre continuaron las acciones en materia de prevención de COVID -19, mediante las visitas domiciliarias de seguimiento, consultas y entrega de medicamentos gratuitos, y las actividades de reincorporación a la nueva normalidad”:  
Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:
    - **Componente 01:** Se reportan avances del **102.62%**, con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “desde el primer trimestre presento un aumento en la cobertura en salud debida a la contingencia, 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 02:** Se reportan avances del **36.67%**, con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “durante el cuarto trimestre continuaron acciones de seguimiento en áreas de la geografía municipal donde se solicitó la cobertura extraordinaria de vacuna, principalmente en la zona de rancho viejo y zona continental”;
    - **Componente 03:** Se reportan avances del **117.86%**, con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “se realizaron actividades de monitoreo y consulta a domicilio con aplicación de pruebas rápidas para detección oportuna de COVID-19”;
    - **Componente 04:** Se reportan avances del **166.67%**, 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 **100.00%**, en relación a la meta anual. La entidad establece que la frecuencia de medición es anual.

---

Durante este período el único componente que integra este programa presupuestario, reporta avances del **100.00%** con respecto a las metas programadas.

- En el Programa **E012 Programa Municipal de Deporte**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** con relación a la meta anual. La entidad establece que la frecuencia de medición es anual.

Durante este período, de los tres componentes que integran este programa presupuestario, solo los componentes **01** y **03** reporta avances del **100.00%** con respecto a las metas programadas.

- 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 justifica que “no se alcanzaron las metas de este trimestre debido a que continuamos con las actividades suspendidas debido a la pandemia de COVID -19”.

Durante este período, los dos componentes que integran este programa presupuestario, no reportan avances para este trimestre.

- En el Programa **E014 Gobierno Cercano a la Gente**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es en un **68.09%**, en relación a la meta anual. La entidad establece que “no sé a finalizado la carga de información debido a que algunas áreas administrativas aún siguen en la generación de la misma”.

Durante este período, de los seis componentes que integran este programa presupuestario, solo los siguientes reportan 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 **100.00%**, con respecto a las metas programadas. La entidad indica que “por motivos de la contingencia (COVID) que se ha presentado en este año el mes de octubre no se pudo realizar las sesiones acordadas. en el mes de noviembre se realizó una sesión ordinaria”;
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **20.33%**, con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “octubre, noviembre y diciembre: debido a la pandemia COVID 19, las audiencias se redujeron a la previsto, y fueron atendidas en línea de manera personal”;

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

- **Componente 06:** Se reporta un avance del **200.00%**, con respecto a las metas programadas.
- 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, sin embargo, no justifica las metas no alcanzadas.  
Durante este período, de los cinco componentes que integran este programa presupuestario, solo los siguientes reportan avances para este trimestre:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **90.91%**, con respecto a las metas programadas;
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **186.67%**, 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 diferentes ámbitos de gobierno, nuestras operaciones se activaron al cambio del semáforo con las medidas protocolarias, logrando avanzar con los trabajos para llegar a lo más próximo a la meta programada”;
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%**, con respecto a las metas programadas;
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **38.29%**, con respecto a las metas programadas. La entidad aclara que la meta superada se debe a que “cabe mencionar que por la aun existencia del COVID-19 en nuestro municipio se redujo los eventos a realizar, sin embargo, se trabajó en la decoración decembrina de este municipio”.

Es importante señalar, que en algunos indicadores de los programas presupuestarios que se reportan, la entidad realizó modificaciones a las metas programadas de forma anual, así como en las metas trimestrales programadas y ejecutadas, todo en relación a lo reportado en trimestres anteriores.

---

## **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 diciembre 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.