

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE FELIPE CARRILLO PUERTO
CORRESPONDIENTE AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2021**

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE FELIPE CARRILLO PUERTO
Período del 1 de enero al 31 de marzo de 2021**

INTRODUCCIÓN

De conformidad con lo establecido en el artículo 6, fracción XVII de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo (LFRCQROO), define que 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”.

La Auditoría Superior del Estado, en cumplimiento de lo dispuesto en el último párrafo del artículo 14 de la LFRCQROO, realizó dentro de los 30 días posteriores a la fecha de su recepción, el análisis del Informe de Avance de Gestión Financiera presentado por el **Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto**, con la finalidad de conocer el grado de cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción de necesidades en ellos proyectados, para ser entregado a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la Legislatura del Estado de Quintana Roo.

El Informe de Avance de Gestión Financiera contiene lo siguiente:

- I. El flujo contable de ingresos y egresos correspondiente al primer trimestre del ejercicio fiscal 2021; y
- II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado, y por los Presupuestos de Egresos autorizados por los H. Ayuntamientos de los municipios que conforman el Estado de Quintana Roo, para el ejercicio fiscal 2021.

Por su parte, el **Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto**, dentro de los términos establecidos en la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, entregó a esta entidad fiscalizadora su Informe de Avance de Gestión Financiera el cual incluye las cifras acumuladas del periodo del 1 de enero al 31 de marzo del ejercicio fiscal 2021, en los términos previstos en la Guía para la Integración y Rendición de los Informes de Avance de Gestión Financiera, y al Acuerdo que Contiene los Lineamientos para la Integración y Rendición de los Informes de Avance de la Gestión Financiera de las Entidades Fiscalizables del Estado de Quintana Roo.

I.- EL FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

a) Ingresos

El **Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto**, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de marzo de 2021, presenta el siguiente Flujo de Ingresos:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	\$3,010,775.40	\$(73,119.40)	\$2,937,656.00	\$2,937,656.00	\$2,937,656.00	97.57
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	3,265,355.16	1,664,272.81	4,929,627.97	4,929,627.97	4,929,627.97	150.97
Productos	429,558.84	(233,398.65)	196,160.19	196,160.19	196,160.19	45.67
Aprovechamientos	166,532.40	25,494.38	192,026.78	192,026.78	192,026.78	115.31
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	138,583,322.89	(9,531,926.32)	129,051,396.57	129,051,396.57	129,051,396.57	93.12
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	\$145,455,544.69	\$(8,148,677.18)	\$137,306,867.51	\$137,306,867.51	\$137,306,867.51	94.40

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

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del Ingreso Recaudado por **\$137,306,867.51**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$145,455,544.69**, se deriva que la gestión para captar recursos al 31 de marzo del ejercicio 2021, se alcanzó en un **94.40%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, “en este rubro hubo disminución en la recaudación del impuesto, debido a la baja participación de los contribuyentes en el pago de Impuesto Predial”. **Derechos**, “el aumento en la recaudación en este rubro, se logró al incremento en la demanda de solicitud de algunos derechos, tales como actas de nacimientos y licencias de conducir, así como diversos convenios realizados con los diferentes sindicatos existentes en el municipio en el rubro de licencias de conducir”. **Productos**, “la disminución de los ingresos en este rubro es debido a la baja captación del ingreso por parte del mercado público municipal, en comparación al año pasado. Ya que por trabajos de remodelación se tuvo la necesidad de cerrar espacios”. **Aprovechamientos**, “en este rubro se observa un alza en el ingreso por parte de las multas del Juez calificador y multas de tránsito municipal”. Y **Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**, “el Importe de participaciones es ministrado por parte del Gobierno del Estado el cual fue inferior a lo informado en el presupuesto. Disminución en el FISR ya que este recurso originado por el 3B, mientras no haya declaración no hay retorno”. **(Figura 1)**



Figura 1

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2021.

El **Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto**, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2021 por **\$137,306,867.51**, que comparado con respecto al Ingreso Estimado Anual por **\$524,033,855.00**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha recaudado un **26.20%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 2)**



Figura 2

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

b) Egresos

El Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de marzo de 2021, presenta el siguiente Flujo de Egresos:

CONCEPTO	EGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios Personales	\$50,760,370.68	\$(4,896,262.37)	\$45,864,108.31	\$48,760,082.24	\$48,685,734.24	106.31
Materiales y Suministros	9,737,858.56	124,195.71	9,862,054.27	5,263,831.58	5,068,117.54	53.37
Servicios Generales	9,334,040.03	781,990.93	10,116,030.96	8,825,722.58	8,258,192.91	87.24
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	990,686.81	0.00	990,686.81	235,054.60	221,754.60	23.73
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	478,237.13	169,478.64	647,715.77	5,838.28	5,838.28	0.90
Inversión Pública	57,013,943.67	677,348.00	57,691,291.67	0.00	0.00	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	2,534,649.17	(2,534,649.17)	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda Pública	14,607,594.72	(3,258,034.15)	11,349,560.57	12,912,315.98	12,909,612.86	113.77
TOTAL DEL GASTO	\$145,457,380.77	\$(8,935,932.41)	\$136,521,448.36	\$76,002,845.26	\$75,149,250.43	55.67

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del Egreso Devengado por **\$76,002,845.26**, en relación con el Egreso Modificado por **\$136,521,448.36**, se deriva que los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2021, se aplicaron en un **55.67%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios Personales**, “Existe un sobre ejercicio en el ejercicio del gasto causado por la plantilla actual, el cual no se logró cubrir con el presupuesto asignado, ya que la misma tuvo un incremento por necesidades del Ayuntamiento. La reducción es originada por recurso de participación del programa FISR no ministrado en el periodo, y al momento que sea ministrado será orientado para cubrir la variación en sobre ejercicio”. **Materiales y Suministros**, “el menor devengo está reflejado en la partida de combustibles y Lubricantes, refleja un saldo presupuestal disponible, fue erogado del presupuesto FORTAMUN pago de combustible (Otros Requerimientos) al ser pago financiero (Deuda) no es posible
La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

descontarlo presupuestalmente. El incremento es aumento en la participación correspondiente a Liquidación de ISR por Enajenación de Bienes Inmuebles”. **Servicios Generales**, “existen devengos no aplicados en el periodo (variación), recurso que será aplicado en el siguiente periodo en servicios de arrendamientos de vehículos del programa FISM. La ampliación se da por captación de recurso del programa FEIEF y será aplicado en la partida de Atención medica a Empleados, en el siguiente periodo de presupuesto”. **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, “la variación presupuestal fue por el ejercicio de un gasto menor al presupuestado, en el devengo no se logró el gasto total presupuestado, porque se logró cubrir las necesidades del municipio con un menor ejercicio de lo presupuestado ya que en este periodo no hubo afluencia de solicitudes de apoyo por parte de la población”. **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, “el programa de adquisiciones no fue aplicado en este periodo, el presupuesto corresponde al programa PRODIMM designado para adquirentes. La ampliación corresponde a la asignación de gastos en partida 5000 al programa PRODIMM, este recurso no fue aplicado porque generalmente se ejerce en el cuarto trimestre por reglas de aplicación del mismo programa”. **Inversión Pública**, “al corte del periodo, no se había generado ninguna licitación de O.P. la aplicación estará disponible y aplicable para el siguiente periodo, corresponde al recurso del programa FISM-2021. Presenta una ampliación por presupuesto mayor asignado por la federación a lo estimado en el Decreto de la Ley de Ingresos del Municipio de Felipe Carrillo Puerto”. **Inversiones Financieras y Otras Provisiones**, “No hubo aplicación para este rubro. Se asignó en otras provisiones, para el caso de algún requerimiento de algún capítulo o área, y se reasignó u orientó a la partida 1000”. Y **Deuda Pública**, “El devengo muestra el importe del pago de deuda e intereses, mismo que no rebasa el presupuesto modificado y autorizado. La reducción es presupuesto de ADEFAS y participación no recibida del programa FISR”. **(Figura 3)**

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

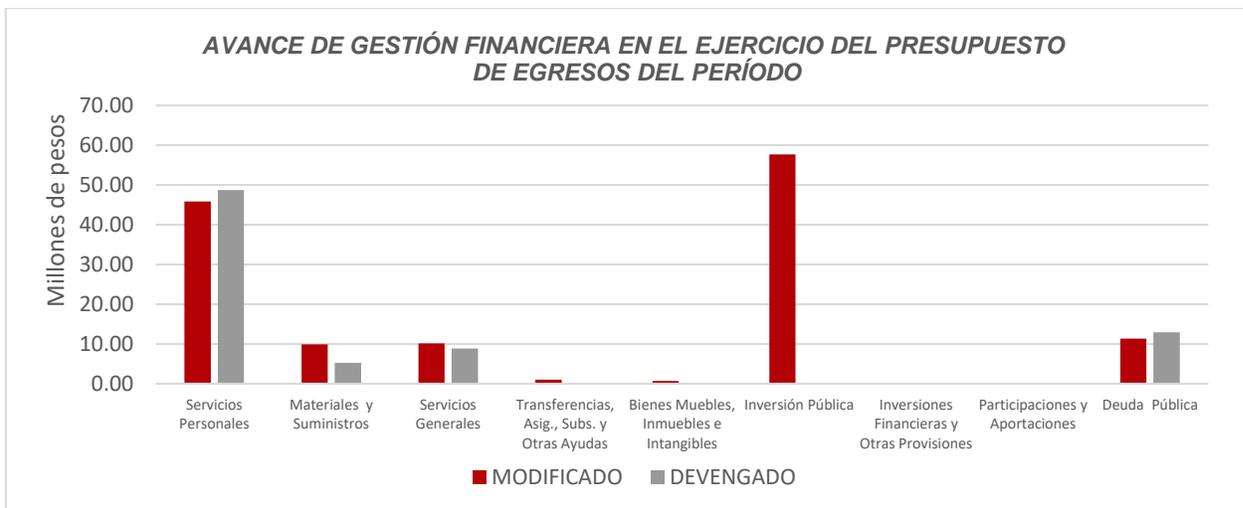


Figura 3

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE APLICACIÓN DE LOS EGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2021.

El Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2021 por **\$76,002,845.26** que comparado con respecto al Egreso Modificado Anual por **\$515,097,922.59**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha ejercido un **14.76%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. (Figura 4)

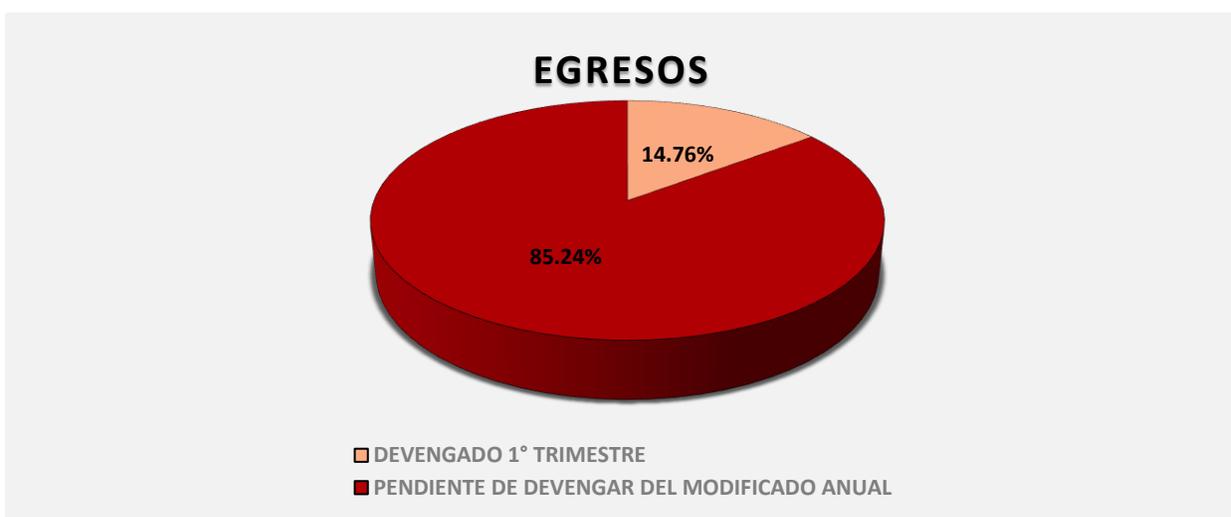


Figura 4

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

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El **Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto** reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **\$524,033,855.00**, por tal motivo establece para el desarrollo de tres programas presupuestarios los siguientes montos:

- **E001–Educación y Cultura Integral**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$6,442,155.66
- **E002 – Deporte y Desarrollo Juvenil**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$2,466,792.69
- **003 – Salud Pública**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$824,032.95
- **E004 – Desarrollo urbano y Servicios Públicos**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 5 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$16,987,995.73
- **E005 – Desarrollo Humano Integral**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 6 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$14,212,299.21
- **E006 - Turismo Municipal**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$446,515.96
- **E007 – Seguridad y Protección Municipal**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$36,079,173.63
- **E008 – Gobierno Cercano y con Vinculación**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$60,019,675.30

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

- **E009 – Finanzas Públicas Ordenadas**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$293,842,083.66
- **E010 – Crecimiento Económico Sostenible**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 5 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$2,615,727.30
- **M011 – Administración Institucional**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 5 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$90,097,402.91

Cabe mencionar, que los importes reportados en este apartado no se consideraron las modificaciones presupuestales realizadas por la entidad durante el primer trimestre del ejercicio fiscal 2021.

El **Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto**, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2021, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E001 - Educación y Cultura Integral										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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 del Municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante la garantía de acceso al derecho a la educación.	Porcentaje de reducción de rezago educativo	Ascendente	Anual	6.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	2.00	2.00	2.00		
P- La población del municipio cuenta con educación de calidad, así como identidad y valores originarios de la población.	Porcentaje de promoción de oferta educativo	Ascendente	Anual	2.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	1.00	0.00	1.00		
C01 - Dignificación de infraestructura educativa realizada.	Porcentaje de mantenimiento a infraestructura	Ascendente	Semestral	2.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	1.00	1.00		
C02 - Fomento cultural realizado.	Porcentaje de cobertura cultural	Ascendente	Semestral	28,800	Si	7,227	-	-	-	100.00%	25.00%
						7,200	7,200	7,200	7,200		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E002 - Deporte y Desarrollo Juvenil									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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 del municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante la promoción de cultura deportiva y el impulso a la juventud.	Porcentaje de beneficiarios	Ascendente	Anual	10,000	Si	1,850	-	-	-	74.00%	19.00%
						2,500	2,500	2,500	2,500		
P - La población municipal de Felipe Carrillo Puerto cuenta con buena condición física y juventud preparada.	Porcentaje de mortalidad por obesidad	Descendente	Anual	200.00	Si	8.00	-	-	-	16.00%	4.00%
						50.00	50.00	50.00	50.00		
C01 - Enaltecimiento de espacios deportivos implementados.	Porcentaje de espacios culturales atendidos	Ascendente	Semestral	400.00	Si	100.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						100.00	100.00	100.00	100.00		
C02 - Juventud carrillo pórtense desarrollada.	Porcentaje de cobertura	Ascendente	Semestral	10,000	Si	1,600	-	-	-	64.00%	16.00%
						2,500	2,500	2,500	2,500		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E003 - Salud Pública									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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 social del municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante servicios públicos de salud.	Porcentaje de cobertura de beneficiarios	Ascendente	Anual	5,000	Si	900	-	-	-	90.00%	18.00%
						1,000	1,000	1,500	1,500		
P - Los habitantes de Felipe Carrillo Puerto cuentan con salud pública municipal de calidad.	Porcentaje de atención prioritaria	Ascendente	Anual	50.00	Si	3.00	-	-	-	30.00%	6.00%
						10.00	10.00	15.00	15.00		
C01 - Unidades de salud pública operando.	Porcentaje de unidades en funcionamiento	Ascendente	Anual	0.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	0.00		
C02 - Centros de atención animal implementados.	Porcentaje de unidades de atención animal en funcionamiento	Ascendente	Semestral	1.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	100.00%
						1.00	0.00	0.00	0.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E004 – Desarrollo Urbano y Servicios Públicos									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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 urbanismo integral del municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante servicios públicos de calidad.	Porcentaje de cobertura de beneficiarios	Ascendente	Anual	30,523	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	30,523		
P - La población del municipio de Felipe Carrillo Puerto cuenta con un desarrollo urbano integral y servicios públicos con responsabilidad.	Porcentaje de oferta de servicios públicos implementados	Ascendente	Anual	514.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	514.00		
C01 - Obras públicas instauradas.	Porcentaje de instauración de obras públicas	Ascendente	Semestral	308.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	154.00	154.00	0.00		
C02 - Agua potable suministrada.	Porcentaje de cobertura de agua potable entubada	Ascendente	Semestral	0.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	0.00		
C03 - Manejo de residuos sólidos responsable implementado.	Porcentaje de centros de acopio y reciclaje operando	Ascendente	Trimestral	6.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	17.00%
						1.00	1.00	2.00	2.00		
C04. - Medio ecológico reforestado.	Porcentaje de reforestación	Ascendente	Semestral	24.00	Si	6.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						6.00	6.00	6.00	6.00		
C05 - Programa de regularización de predios implementado.	Porcentaje regularización	Ascendente	Semestral	7,000	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						2,500	1,500	1,000	2,000		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E005 - Desarrollo Humano Integral									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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 Humano Integral del municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante la atención inclusiva de grupos vulnerables.	Porcentaje de cobertura de beneficiarios	Ascendente	Anual	108,712	Si	714	-	-	-	2.00%	1.00%
						34,090	34,641	14,463	25,518		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E005 - Desarrollo Humano Integral									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
P - Los grupos vulnerables del municipio de Felipe Carrillo Puerto cuentan con atención y acompañamiento para su desarrollo.	Porcentaje de servicios de atención ofertados	Ascendente	Anual	948	Si	19.00	-	-	-	7.00%	2.00%
						287	287	155	219		
C01 - Empoderamiento de la mujer implementado.	Porcentaje de eventos realizados	Ascendente	Semestral	40.00	Si	16.00	-	-	-	160.00%	40.00%
						10.00	10.00	10.00	10.00		
C02 - Rehabilitación física realizada.	Porcentaje de talleres preventivos realizados	Ascendente	Semestral	9.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	11.00%
						1.00	2.00	1.00	5.00		
C03. Garantía del derecho de NNA a entornos familiares favorables para su desarrollo.	Porcentaje de atención vinculante	Ascendente	Semestral	4.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		
C04 - Comedores implementados (Comunitario e indígena).	Porcentaje de comidas servidas	Ascendente	Semestral	1,768,328	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						620,580	527,168	206,860	413,720		
C05 - Programa de atención a adultos mayores y discapacitados (AMyD) implementado.	Porcentaje de apoyo	Ascendente	Semestral	285	Si	22.00	-	-	-	30.00%	8.00%
						74.00	66.00	37.00	108		
C06 - Plan de gestión social ejecutado.	Porcentaje de vinculación	Ascendente	Semestral	2.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	1.00	1.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E006. Turismo Municipal									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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 impulso de una economía fuerte y próspera mediante el desarrollo del sector turístico municipal.	Tasa de variación porcentual del PIB directo Turístico	Ascendente	Anual	2.57	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	2.57		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E006. Turismo Municipal									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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 - El municipio de Felipe carrillo puerto cuenta con servicios turísticos de calidad.	Porcentaje de servicios turísticos operando en el municipio	Ascendente	Anual	2.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	2.00		
C01- Turismo desarrollado.	Porcentaje de turismo desarrollado	Ascendente	Semestral	0.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	0.00		
C02 - Programa de capacitación para prestadores de servicios turísticos con enfoque de servicio de calidad, cuidado de medio ambiente y sustentabilidad operado.	Porcentaje de prestadores de servicios turísticos capacitados	Ascendente	Trimestral	40.00	Si	28.00	-	-	-	280.00%	70.00%
						10.00	10.00	10.00	10.00		
C03 - Promoción y vinculación impulsada.	Porcentaje de acciones de promoción y vinculación emprendidas	Ascendente	Semestral	27.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	9.00	9.00	9.00		
C04 - Programa de eventos culturales y de actividades del medio ambiente consolidado.	Porcentaje de participantes en los eventos realizados	Ascendente	Semestral	0.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	0.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E007 - Seguridad y Protección Municipal									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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 disminución de la incidencia del delito y mantenimiento del orden público mediante servicios de protección y seguridad eficaces.	Tasa de variación de disminución de incidencia del delito	Ascendente	Anual	142.00	Si	38.00	-	-	-	109.00%	27.00%
						35.00	35.00	36.00	36.00		
P - La población del municipio de Felipe Carrillo Puerto cuenta servicios de protección y seguridad eficaces.	Porcentaje de servicios de seguridad brindados a la ciudadanía	Ascendente	Anual	4,000	Si	1,102	-	-	-	110.00%	28.00%
						1,000	1,000	1,000	1,000		
C01 - Programa de protección civil operando.	Porcentaje de acciones realizadas	Ascendente	Semestral	8.00	Si	2.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						2.00	2.00	2.00	2.00		
C02 - Cuerpo policial fortalecido.	Porcentaje de acciones de fortalecimiento emprendidas	Ascendente	Semestral	13.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	13.00		
C03 - Vialidad operando eficientemente.	Porcentaje de señalización vial en óptimas condiciones	Ascendente	Semestral	400.00	Si	70.00	-	-	-	70.00%	18.00%
						100.00	100.00	100.00	100.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E008- Gobierno Cercano y con Vinculación									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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 una administración pública comprometida a la rendición de cuentas y transparente mediante mecanismos de participación ciudadana eficientes y vinculantes.	Porcentaje de acciones con participación ciudadana consolidados	Ascendente	Anual	3.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	33.00%
						1.00	1.00	1.00	0.00		
P - La población del municipio de Felipe Carrillo Puerto cuenta con una administración con apertura a la participación ciudadana.	Porcentaje de la población del municipio que participa en los asuntos públicos	Ascendente	Anual	172	Si	32.00	-	-	-	100.00%	19.00%
						32.00	40.00	60.00	40.00		
C01 - Mecanismos de transparencia implementados.	Porcentaje de mecanismos de transparencia implementados	Ascendente	Semestral	4.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		
C02 - Mecanismos de participación ciudadana consolidados.	Porcentaje de mecanismos de participación ciudadana consolidados	Ascendente	Semestral	4.00	Si	2.00	-	-	-	100.00%	50.00%
						2.00	0.00	2.00	0.00		
C03 - Sistema jurídico aplicado.	Porcentaje de actividades en temas jurídicos realizados	Actividades	Semestral	4.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	33.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		
C04 - Asuntos civiles atendidos.	Porcentaje de asuntos civiles atendidos	Ascendente	Semestral	1,800	Si	450	-	-	-	100.00%	25.00%
						450	450	450	450		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E009 – Finanzas Públicas Ordenadas									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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
Fin - Contribuir al desarrollo integral del municipio mediante unas finanzas públicas ordenadas y fortalecidas.	Porcentaje de gasto público fortalecido	Ascendente	Anual	0.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	0.00		
Propósito - El municipio de Felipe Carrillo Puerto cuenta con unas finanzas ordenadas y fortalecidas.	Porcentaje de mecanismos de recaudación óptimos	Ascendente	Anual	0.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	0.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E009 – Finanzas Públicas Ordenadas									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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		
C01 - Sistema de catastro implementado.	Porcentaje de actividades implementadas	Ascendente	Semestral	200	Si	47.00	-	-	-	94.00%	24.00%
						50.00	50.00	50.00	50.00		
C02 - Control interno efectuado.	Porcentaje de acciones de control interno efectuadas	Ascendente	Semestral	1.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	100.00%
						1.00	0.00	0.00	0.00		
C03 - Programa de recaudación ejecutado.	Porcentaje de ingresos percibidos	Ascendente	Semestral	19,094,605	Si	825,1212.29	-	-	-	120.00%	43.00%
						6,874,057.8	2,234,068.8	1,050,203.29	8,936,275.11		
C04 - Gasto público fortalecido	Porcentaje de gasto público eficiente	Ascendente	Semestral	5,081	Si	1,148	-	-	-	84.00%	23.00%
						1,372	1,024	1,160	1,525		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E010 - Crecimiento Económico Sostenible.									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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 crecimiento económico sostenido, inclusivo y sostenible en el municipio mediante el empleo pleno y productivo y el trabajo decente para todos.	Porcentaje de población económicamente activa ocupada en el municipio	Ascendente	Anual	120	Si	63.00	-	-	-	63.00%	100.00%
						30.00	30.00	30.00	30.00		
P - La población de Felipe Carrillo Puerto cuenta con empleo pleno y productivo y trabajo decente para todos.	Cobertura de servicios otorgados en el municipio	Ascendente	Anual	120	Si	40.00	-	-	-	100.00%	33.00%
						40.00	40.00	20.00	20.00		
C01 - Sector agroalimentario desarrollado.	Porcentaje de acciones de desarrollo realizadas	Ascendente	Semestral	200	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						50.00	50.00	50.00	50.00		
C02 - Promoción de productos locales municipales impulsados.	Porcentaje de promociones de productos locales municipales ofertados	Ascendente	Semestral	5.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						1.00	1.00	1.00	2.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E010 - Crecimiento Económico Sostenible.									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C03. - Bolsa de empleo operando.	Porcentaje de personas vinculadas a alguna empresa	Ascendente	Semestral	120	Si	50.00	-	-	-	100.00%	42.00%
						50.00	30.00	20.00	20.00		
C04 - Producción forestal fortalecida.	Porcentaje de acciones de producción forestal implementadas	Ascendente	Semestral	4.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		
C05 - Red de mercados ordenados.	Porcentaje de mercados a los que se les realiza mantenimiento	Ascendente	Semestral	4.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M011 - Administración Institucional									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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 tecnológicos del ayuntamiento.	Porcentaje de gasto real de recursos	Ascendente	Anual	122,934,000	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	122,934,000		
P - Las áreas administrativas del ayuntamiento cumplen con sus metas establecidas.	Promedio de metas alcanzadas	Ascendente	Anual	52.00	Si	13.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						13.00	13.00	13.00	13.00		
C01 - Sistema de adquisiciones implementado.	Porcentaje de provisión de insumos	Ascendente	Semestral	400	Si	50.00	-	-	-	50.00%	13.00%
						100.00	100.00	100.00	100.00		
C02 - Sistema de administración de recursos humanos operando.	Porcentaje de cumplimiento en actividades de recursos humanos	Ascendente	Semestral	10.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						1.00	3.00	3.00	3.00		
C03 - Sistema informático fortalecido.	Porcentaje de equipos informáticos operando	Ascendente	Semestral	275.00	Si	75.00	-	-	-	100.00%	27.00%
						75.00	80.00	60.00	60.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M011 - Administración Institucional									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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		
C04 - Apoyo otorgado para actividades varias del municipio.	Porcentaje de apoyos para actividades municipales varias	Ascendente	Semestral	470.00	Si	8.00	-	-	-	8.00%	2.00%
						100.00	100.00	140.00	130.00		
C05 -Medios digitales comunicación operando.	Porcentaje de campañas de difusión realizadas	Ascendente	Semestral	12.00	Si	3.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		

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

- En el Programa **E001 – Educación y Cultura Integral**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%**, debido a que la frecuencia de medición se reporta de forma anual.

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

- **Componente 01:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad señala que: “no hubo recepción de ninguna solicitud de las escuelas educativas del municipio, debido a la contingencia sanitaria COVID-19 ningún centro escolar se encuentra laborando, todo se da en línea”.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- En el Programa **E002 – Deporte y Desarrollo Juvenil**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **19.00%** con respecto a la meta anual. La entidad aclara que fue por “la suspensión de actividades por COVID 19”.

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

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **64.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad justifica la meta por “la suspensión de actividades por COVID 19”.
- En el Programa **E003 – Salud Pública**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **18.00%** con respecto a la meta anual. La entidad aclara que fue “por COVID 19”.

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

- **Componente 01:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad aclara que “ya no se están manejando unidades de Salud por parte del Ayuntamiento”.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- En el Programa **E004 – Desarrollo Urbano y Servicios Públicos**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%**, debido a que la frecuencia de medición se reporta de forma anual.

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

- **Componente 01:** No se reportan metas programadas en el trimestre.
- **Componente 02:** No se reportan metas programadas en el trimestre

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

- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 05:** No se reportan metas programadas en el trimestre.
- En el Programa **E005 – Desarrollo Humano Integral**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **1.00%** con respecto a la meta anual. La entidad señala que: “no se ha normalizado las jornadas laborales, por consiguiente, el número de beneficiarios atendidos en esta dependencia es mínima comparado con lo programado”.
Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **160.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad comenta que: “en el mes de marzo se realizaron muchas coordinaciones”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad comenta que: “no se presentó ningún caso”.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad señala que: “no se ha realizado la actividad porque no se ha normalizado es período escolar”.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **30.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad indica que: “se brinda la atención de acuerdo a la solicitud de las personas”.
- **Componente 06:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad aclara que: “se tienen contemplado 2 acciones considerando la situación del COVID 19”.

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

- En el Programa **E006 – Turismo Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%**, debido a que la frecuencia de medición se reporta de forma anual.

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

- **Componente 01:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad menciona que: “las actividades que se tenían pensado se requiere la participación de la ciudadanía, a esto no se llevaran a cabo por la pandemia COVID-19, esto con la finalidad de mitigar contagios entre la población”.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **280.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad no justifica el excedente de las metas programadas.
 - **Componente 03:** No se reportan metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 04:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad menciona que: “las actividades que se tenían pensado se requiere la participación de la ciudadanía, a esto no se llevaran a cabo por la pandemia COVID-19, esto con la finalidad de mitigar contagios entre la población”.
- En el Programa **E007 – Seguridad y Protección Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **27.00%** con respecto a la meta anual. La entidad señala que “el índice delictivo del 2020 fue de 203 delitos. En el 2021 se pretende disminuir el 30% Meta anual”.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad no justifica el avance de la meta programada.
 - **Componente 02:** No se reportan metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **70.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad justifica que no se cumplió la meta debido a “falta de material suficiente”.
- En el Programa **E008 – Gobierno Cercano y con Vinculación**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es de **33.00%** con respecto a la meta anual.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- En el Programa **E009 – Finanzas Públicas Ordenadas**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es de **0.00%**, debido a que la frecuencia de medición es de forma anual.

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

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **94.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad comenta que: “por falta de material de trabajo, cintas, pintura, discos”.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
 - **Componente 03:** Se reporte un avance del **120.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad aclara que: “se superó la meta establecida en el primer trimestre debido a que se aplicó el 50% a todos los contribuyentes en el pago de su impuesto predial poniendo así al día su impuesto predial”.
 - **Componente 04:** Se reporte un avance del **84.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad menciona que: “derivado de la situación que se sigue viendo actualmente por la contingencia sanitaria de COVID – 19, no se pudieron realizar todas las actividades programadas en el área, alcanzando solo un 84% durante el primer trimestre”.
- En el Programa **E010 – Crecimiento Económico Sostenible**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es de **100.00%** con respecto a la meta anual. La entidad informa que “el incremento que se debió, a la apertura de las vacantes después de un largo tiempo debido al Covid-19”

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad aclara que: “por medidas sanitarias las oficinas del sector están en su punto mínimo de atención”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad comenta que: “por medidas sanitarias las oficinas del sector están en su punto mínimo de atención”.

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

- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad informa que: “el aumento que se está obteniendo es debido a la apertura de las vacantes en los hoteles y el cambio del semáforo amarillo”.
 - **Componente 04:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad indica que: “por medidas sanitarias las oficinas del sector están en su punto mínimo de atención”.
 - **Componente 05:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- En el Programa **M011 – Administración Institucional**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%**, debido a que la frecuencia de medición se reporta de forma anual.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **50.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad manifiesta que: “dado el cambio de administración se está atendiendo únicamente las prioridades de las oficinas”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad indica que: “debido a la contingencia sanitaria por el COVID 19, no se pudieron realizar las capacitaciones programadas entre enero a marzo”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad no justifica el avance de la meta.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **8.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad comunica que “por COVID se suspenden varios eventos”.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.

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

CONCLUSIONES:

La información presentada por el **Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de marzo de 2021. 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.