

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



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA  
DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ  
CORRESPONDIENTE AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2021**

---

# ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ

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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez**, 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.

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

Por su parte, el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez**, 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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez**, 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	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	551,425.00	384,739.92	936,164.92	1,133,114.15	1,122,694.15	203.60
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	11,372,350.92	0.00	11,372,350.92	11,600,000.00	5,000,000.00	43.97
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$11,923,775.92</b>	<b>\$384,739.92</b>	<b>\$12,308,515.84</b>	<b>\$12,733,114.15</b>	<b>\$6,122,694.15</b>	<b>51.35</b>

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 **\$6,122,694.15**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$11,923,775.92**, se deriva que la gestión para captar recursos al 31 de marzo del ejercicio 2021, se alcanzó en un **51.35%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos**, “durante el mes de marzo de 2021, el Director General gestionó ante una cadena comercial, el programa social redondeo en apoyo a la casa Transitoria del Adulto Mayor, por un monto de \$695,736.61 es por ello que dio la ampliación al ingreso estimado, son varias modificaciones, mismas que llegan a un resultado neto de \$384,739.92, las cuentas presupuestarias se reclasifican, es el caso de los ingresos estimados en donativos que fue por \$400,000.00 y recaudó \$695,736.51, por lo consiguiente se dio una ampliación de \$295,736.51 y es así como se da en otros conceptos de ingresos; **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**, “la variación se debe que el Municipio de Benito Juárez no transfirió en su totalidad las ministraciones de los meses de febrero marzo de 2021 debido a la baja recaudación de la Tesorería Municipal”. **(Figura 1)**



**Figura 1**

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 EN EL EJERCICIO FISCAL 2021.

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez**, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2021 por **\$6,122,694.15**, que comparado con respecto al Ingreso Estimado Anual por **\$47,695,103.69**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha recaudado un **12.84%** 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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez**, 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	\$5,565,093.00	\$0.00	\$5,565,093.00	\$4,604,233.52	\$4,461,322.26	82.73
Materiales y Suministros	3,757,350.75	(54,396.60)	3,702,954.15	1,294,653.75	1,192,617.72	34.96
Servicios Generales	1,423,586.50	64,758.89	1,488,345.39	611,827.59	351,676.35	41.11
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	779,130.00	(15,144.46)	763,985.54	710,197.22	571,629.26	92.96
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	86,514.75	23,054.00	109,568.75	37,937.00	37,937.00	34.62
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	312,100.92	366,468.09	678,569.01	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>\$11,923,775.92</b>	<b>\$384,739.92</b>	<b>\$12,308,515.84</b>	<b>\$7,258,849.08</b>	<b>\$6,615,182.59</b>	<b>58.97</b>

## ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del Egreso Devengado por **\$7,258,849.08**, en relación con el Egreso Modificado por **\$12,308,515.84**, se deriva que los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2021, se aplicaron en un **58.97%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios Personales** “durante el primer trimestre del ejercicio fiscal 2021, el Sistema DIF Municipal de Benito Juárez, tuvo un ahorro del 17% ya que no se contrató el personal a partir del 01 de enero de 2021 para la Casa de Atención Temporal (CAT) como estaba previsto, es por ello que se refleja ahorro en el presupuesto de egresos aprobado”; **Materiales y Suministros** “en este capítulo el Sistema DIF Municipal de Benito Juárez ve reflejado un ahorro importante en el presupuesto de egresos, en la partida de alimentos para personas  
La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

menores y adultos mayores, de mantenimiento y conservación menor de inmuebles, esto obedece a las gestiones del Director General y la Coordinación de Donativos que obtuvieron donativos con diferentes donatarias, gracias a esta importante labor se ve reflejado una reducción del 64% en el presupuesto aprobado del CAT y del comedor comunitario”; **Servicios Generales** “en este capítulo se presupuestó para gasto de energía eléctrica para la nueva Casa de Atención Temporal, el cual no se ha ejercido en su totalidad ya que la casa cuenta con paneles solares que reflejaron un ahorro sustancial y arrendamiento de la bodega del programa de entrega de dotaciones alimentarias, en ese sentido el arrendador de la bodega condonó la renta del mes de enero del año en curso y también redujo 14% la renta mensual de los meses de febrero al mes de septiembre del año en curso en consecuencia a estos actos se tuvo un ahorro 69% en el presupuesto destinado a las partidas en mención”; **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, “en el primer trimestre de 2021 no se llevaron a cabo programas presupuestados destinados a Ayudas Sociales, como lo son el programa de densitometrías óseas y programa de prótesis oculares derivado a la pandemia ocasionada por el virus COVID-19, en este sentido quedó el presupuesto subejercido en el primer trimestre del ejercicio fiscal 2021”; **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, “ante la baja recaudación de la Tesorería Municipal no se otorgó la suficiencia presupuestaria para la adquisición de bienes muebles lo cual tuvo una reducción en el presupuesto aprobado que representa un 65%”; **Inversiones Financieras y Otras Provisiones**, “durante el mes de marzo del año en curso se recibe un donativo de una Cadena Comercial, dicho importe se destinará en mejoras y adecuaciones al proyecto de Casa Transitoria del Adulto Mayor, en ese sentido el proyecto se registró provisionalmente a este capítulo y posteriormente se aplicarán a las partidas presupuestales correspondientes de conformidad al uso del gasto, mismas que se verán reflejadas en el segundo trimestre de 2021”.(Figura 3)

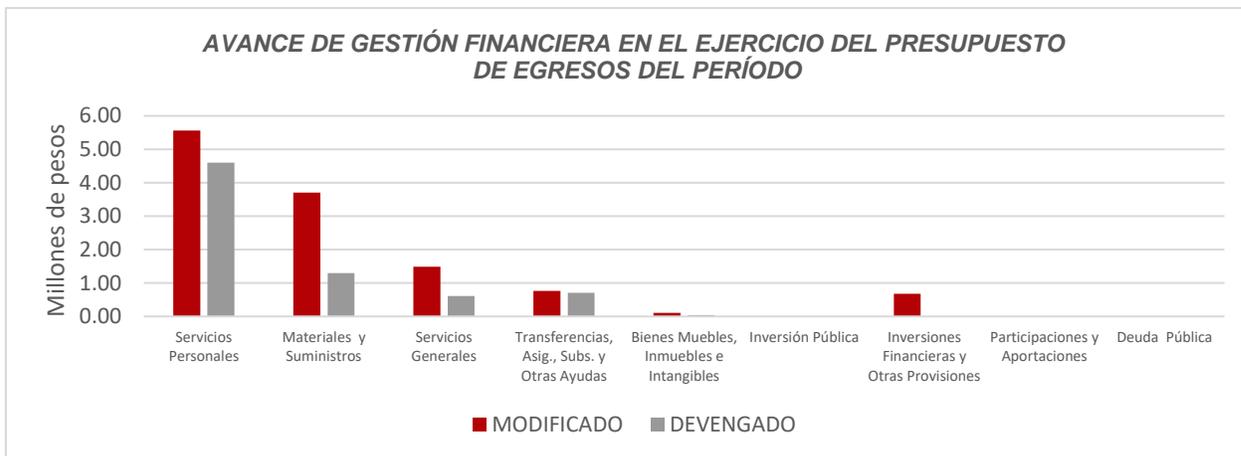


Figura 3

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

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2021 por **\$7,258,849.08**, que comparado con respecto al Egreso Modificado Anual por **\$48,079,843.61**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha ejercido un **15.10%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. (Figura 4)

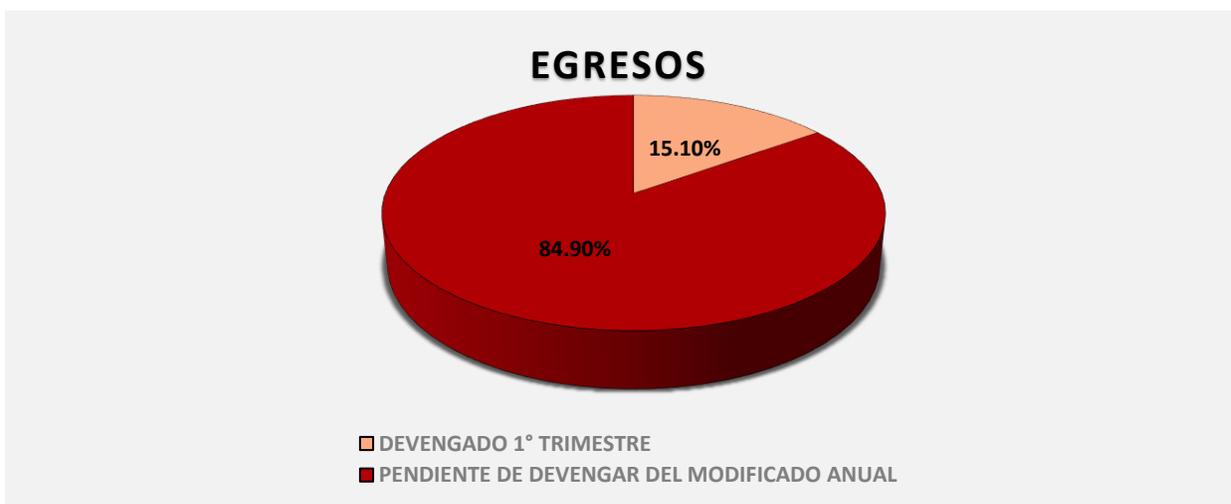


Figura 4

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

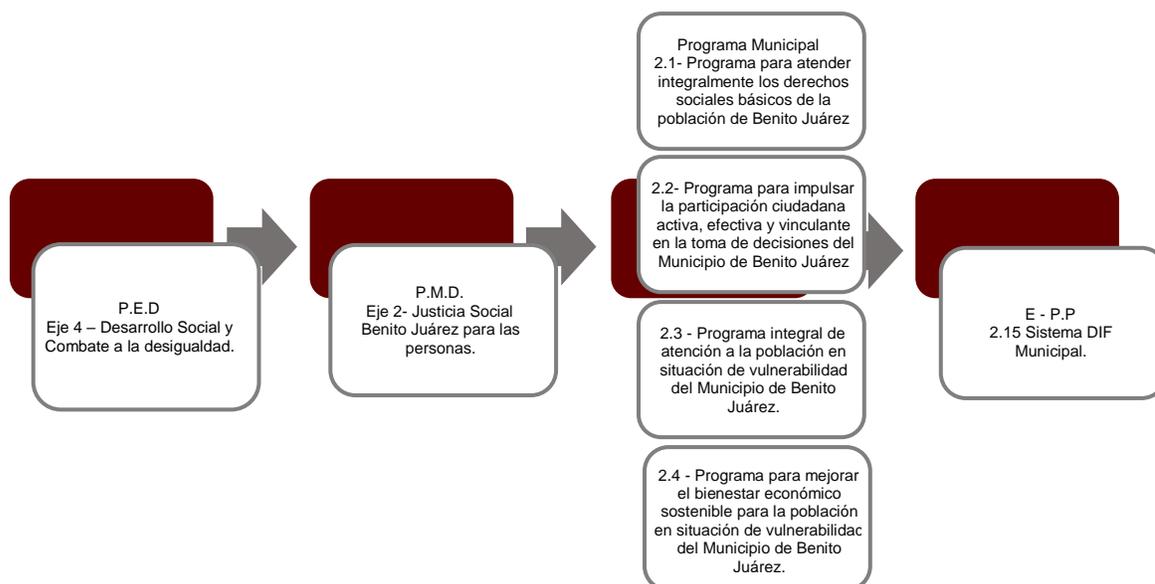
## II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez**, reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **\$43,000,000.00**, recurso destinado para el desarrollo del siguiente programa presupuestario:

- **E- PP 2.15 Sistema DIF Municipal**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 28 de gestión para el logro de los objetivos.

Cabe mencionar, que los importes reportados en este apartado difieren de lo expresado en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del ejercicio fiscal 2021.

Este programa presupuestario se encuentra alineado al Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022 de la siguiente manera:



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

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2021, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E- PP 2.15 Sistema DIF 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 reducir las carencias y vulnerabilidades en la población Benito juareense, minimizando las brechas de desigualdad entre la comunidad, mediante la atención a los grupos vulnerables otorgándoles asistencia, apoyo y protección para su desarrollo integral.	Porcentaje de personas atendidas	Descendente	Quinquenal	27.7	No	27.7	-	-	-	100.00%	100.00%
						27.7	27.7	27.7	27.7		
P- Los grupos en situación vulnerable del Municipio Benito Juárez reciben atención, asistencia, apoyo y protección para su desarrollo integral.	Porcentaje de Personas Atendidas por el Sistema DIF integral.	Ascendente	Trimestral	393,710	Si	88,209	-	-	-	105.51%	22.40%
						83,601	102,146	106,058	101,905		
C01- Actividades de Representación, Coordinación y Dirección del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia realizadas	Porcentaje de Actividades de la Dirección General Participante	Ascendente	Trimestral	2,814	Si	766	-	-	-	96.11%	27.22%
						797	672	668	677		
C02- Agenda de actividades institucionales del Sistema DIF Municipal	Porcentaje de Actividades de la Agenda Institucional Realizadas	Ascendente	Trimestral	4,000	Si	991	-	-	-	99.10%	24.78%
						1,000	1,000	770	1,300		
C03- Apoyos diversos a familias de escasos recursos entregados	Porcentaje de Personas Beneficiadas con Apoyos	Ascendente	Trimestral	69,200	Si	19,112	-	-	-	99.54%	27.62%
						19,200	18,300	16,500	15,200		
C04- Planeación, Evaluación y Seguimiento de las metas institucionales realizados.	Porcentaje de Informes de Planeación Realizadas	Ascendente	Trimestral	450	Si	111	-	-	-	100.00%	24.67%
						111	109	110	120		
C05- Recursos financieros, materiales, tecnológicos y humanos optimizados.	Porcentaje de Oficinos de Solicitud de Recursos Financieros, Materiales Humanos y Atendidos	Ascendente	Trimestral	4,741	Si	907	-	-	-	85.16%	19.13%
						1,065	1,280	1,281	1,115		
C06- Reportes contables, presupuestarios y financieros para la integración de la cuenta pública elaborados.	Porcentaje de Reportes Contables, Presupuestario	Ascendente	Trimestral	100	Si	25	-	-	-	100.00%	25.00%

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E- PP 2.15 Sistema DIF 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		
	s y Financieros Elaborados.					25	25	25	25		
C07- Elaboración de Cédulas de altas, modificaciones e incidencias así como capacitación del Personal del Sistema DIF realizadas.	Porcentaje de Comprobaciones del Personal Realizadas	Ascendente	Trimestral	3,590	Si	562	-	-	-	85.15%	15.65%
						660	890	920	1,120		
C08- Donativos dirigidos a fortalecer los servicios sociales del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y así beneficiar a la población vulnerable del Municipio, entregados	Porcentaje de Personas Beneficiadas por Donativos	Ascendente	Trimestral	123,590	Si	35,742	-	-	-	115.37%	28.92%
						30,980	30,870	30,870	30,870		
C09- Resguardo, cuidado y preservación del Patrimonio que conforma el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia atendido	Porcentaje de Oficios Atendidos para el Resguardo y Preservación del Patrimonio	Ascendente	Trimestral	195	Si	65	-	-	-	108.33%	33.33%
						60	45	45	45		
C10- Mantenimiento, limpieza, seguridad y espacios inclusivos de las Instalaciones del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia , coordinación de eventos y acciones de contingencia realizados	Porcentaje de Solicitudes de Mantenimiento y Eventos Atendidos	Ascendente	Trimestral	693	Si	283	-	-	-	138.05%	40.84%
						205	173	182	133		
C11- Actividades de fortalecimiento dirigidas a las familias para brindar a sus integrantes una mejor gestión en la solución de sus conflictos realizadas	Porcentaje de Población Fortalecida con Herramientas y Técnicas para la Solución de Conflictos Realizadas	Ascendente	Trimestral	3,601	Si	456	-	-	-	108.57%	12.66%
						420	950	1,332	899		
C12- Actividades de prevención y atención de riesgos psicosociales para los Benito juarenses proporcionadas	Porcentaje de Personas atendidas en Prevención y Atención de Riesgos Psicosociales	Ascendente	Trimestral	14,496	Si	1,762	-	-	-	100.11%	12.16%
						1,760	4,541	4,215	3,980		
C13- Impartición de pláticas de prevención de la explotación infantil dirigido a niñas, niños y sus familias en situación de vulnerabilidad realizada	Porcentaje de Personas Atendidas en Tems de Prevención y Atención de la Explotación Infantil	Ascendente	Trimestral	6,476	Si	1,522	-	-	-	104.25%	23.50%
						1,460	1,672	1,672	1,672		
C14- Actividades de Recreación, Cultura y Deporte Realizadas	Porcentaje de personas que participan en las actividades de recreación, cultura y deporte	Ascendente	Trimestral	12,042	Si	1,731	-	-	-	103.65%	14.37%
						1,670	3,500	3,505	3,367		
C15- Servicios de escuelas de tiempo completo con atención educativa, asistencial y formativa dirigida a hijas(os)	Porcentaje de Niñas, Niños y Familias Atendidas con	Ascendente	Trimestral	3,427	Si	597	-	-	-	110.15%	17.42%

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E- PP 2.15 Sistema DIF 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		
de padres y madres trabajadoras Benito juarenses brindados.	el Servicio de Escuelas de Tiempo Completo.					542	882	640	1,363		
C16- Asesoría jurídica y apoyo a las niñas, niños, adolescentes y miembros de las familias que son víctimas de violencia y/o se encuentran en situación de vulnerabilidad brindada.	Porcentaje de Servicios Jurídicos Brindados a la Población.	Ascendente	Trimestral	15,539	Si	3,911	-	-	-	97.29%	25.17%
						4,020	3,904	3,956	3,659		
C17- Servicios de atención multidisciplinaria a personas víctimas de violencia, brindados.	Porcentaje de Personas Atendidas en el Centro Especializado para la Atención de la Violencia	Ascendente	Trimestral	2,692	Si	765	-	-	-	97.33%	28.42%
						786	673	560	673		
C18- Programa de atención física, mental y jurídica de las niñas, niños y adolescentes de la Casa de Asistencia Temporal (CAT).	Porcentaje de Niñas, Niños, Adolescentes Ingresados y Atendidos por la CAT.	Ascendente	Trimestral	4,844	Si	722	-	-	-	101.26%	14.91%
						713	1,377	1,377	1,377		
C19- Actividades sociales, brigadas y eventos que contribuyan al desarrollo y el mejoramiento de la calidad de vida de los Benito juarenses realizados	Porcentaje de Personas Beneficiadas en las Actividades de la DDSC	Ascendente	Trimestral	989	Si	458	-	-	-	100.00%	4.59%
						458	330	4,254	4,947		
C20- Cursos, talleres y capacitaciones que ayudan a elevar la calidad de vida de los ciudadanos, otorgados	Porcentaje de Personas Beneficiadas en los Centros de Desarrollo Comunitario	Ascendente	Trimestral	2,512	Si	1,005	-	-	-	104.69%	40.01%
						960	170	661	721		
C21- Actividades sociales y cursos productivos autosustentables dirigidos a la población vulnerable realizados.	Porcentaje de Personas Beneficiadas en las Actividades Sociales y Productivas Autosustentables	Ascendente	Trimestral	6,640	Si	1,077	-	-	-	100.65%	16.22%
						1,070	1,554	2,511	1,505		
C22- Apoyos de Asistencia Alimentaria dirigidos a niños y niñas en edad escolar y población vulnerable, entregados	Porcentaje de Personas Vulnerables Beneficiada con Apoyos de Asistencia Alimentaria	Ascendente	Trimestral	64,637	Si	6,355	-	-	-	101.68%	9.83%
						6,250	20,513	19,547	18,327		
C23- Servicios médicos y odontológicos otorgados	Porcentaje de Personas Atendidas con Servicios Médicos y Odontológicos	Ascendente	Trimestral	8,695	Si	2,296	-	-	-	100.00%	26.41%
						2,296	2,293	2,165	1,941		
C24- Apoyos médicos especiales otorgados.	Porcentaje de Personas Beneficiadas con Apoyos	Ascendente	Trimestral	773	Si	231	-	-	-	102.67%	29.88%

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E- PP 2.15 Sistema DIF 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		
	Médico Especiales.					225	181	188	179		
C25- Servicios de salud mental otorgados.	Porcentaje de Personas Atendidas con Servicios de Salud Mental.	Ascendente	Trimestral	9240	Si	1,575	-	-	-	100.06%	17.05%
						1,574	1,837	3,208	2,621		
C26- Servicios Integrales dirigidos a personas con discapacidad o en riesgo potencial de presentarlo otorgados	Porcentaje de Personas con Discapacidad Atendida con Servicios Integrales	Ascendente	Trimestral	9,432	Si	2,069	-	-	-	91.87%	21.94%
						2,252	2,359	2,457	2,364		
C27- Servicios de Asistencia y atención dirigidas a las personas adultas mayores vulnerables brindados.	Porcentaje de Servicios de Asistencia y Atención Brindados.	Ascendente	Trimestral	17,390	Si	5,366	-	-	-	97.21%	30.86%
						5,520	3,890	4,090	3,890		
C28- Talleres de sensibilización y capacitación dirigido a las familias sobre buen trato de la no violencia.	Incremento Porcentual de Personas Sensibilizadas.	Ascendente	Trimestral	8,495	Si	1,457	-	-	-	100.83%	17.15%
						1,445	2,350	2,350	2,350		

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

- En el Programa **E- PP 2.15 Sistema DIF Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%**, con relación a la meta anual. La entidad comenta que: “la meta anual programada se corrigió a 27.7% que es el último dato de pobreza municipal y data del 2015, la meta realizada en el primer trimestre se consideró igual a la programada debido a que es el único dato disponible. El porcentaje de población en situación de pobreza según datos del CONEVAL del 2015 para el municipio de Benito Juárez es de 27.7% y aún no se publican los resultados del 2020. La periodicidad de la información es quinquenal”.

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 **96.11%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **99.10%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **99.54%** 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:** Se reporta un avance del **85.16%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 06:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 07:** Se reporta un avance del **85.15%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 08:** Se reporta un avance del **115.37%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 09:** Se reporta un avance del **108.33%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 10:** Se reporta un avance del **138.05%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad comenta que: “debido a las solicitudes extraordinarias de mantenimiento en general del primer trimestre enero-marzo se superó por un 38.05% la meta trimestral”.
- **Componente 11:** Se reporta un avance del **108.57%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 12:** Se reporta un avance del **100.11%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 13:** Se reporta un avance del **104.25%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.

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

- **Componente 14:** Se reporta un avance del **103.65%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 15:** Se reporta un avance del **110.15%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 16:** Se reporta un avance del **97.29%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 17:** Se reporta un avance del **97.33%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 18:** Se reporta un avance del **101.26%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 19:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 20:** Se reporta un avance del **104.69%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 21:** Se reporta un avance del **100.65%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 22:** Se reporta un avance del **101.68%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 23:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 24:** Se reporta un avance del **102.67%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 25:** Se reporta un avance del **100.06%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 26:** Se reporta un avance del **91.87%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 27:** Se reporta un avance del **97.21%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 28:** Se reporta un avance del **100.83%** 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 **Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez**, 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.