AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ASEQROO

"FISCALIZAR CON EXCELENCIA, IMPULSANDO LA RENDICIÓN DE CUENTAS"

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

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 Solidaridad**, 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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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 Solidaridad**, 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	1,113,112.54	0.00	1,113,112.54	495,635.50	495,635.50	44.53
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	37,500.00	0.00	37,500.00	2,700.00	2,700.00	7.20
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	28,663,632.00	10,600,000.00	39,263,632.00	37,700,200.41	37,700,200.41	131.53
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	**$29,814,244.54**	**$10,600,000.00**	**$40,414,244.54**	**$38,198,535.91**	**$38,198,535.91**	**128.12**

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 **$38,198,535.91**, en relación con el Ingreso Estimado por **$29,814,244.54**, se deriva que la gestión para captar recursos al 31 de marzo del ejercicio 2021, se alcanzó en un **128.12%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos**, "en este rubro no se ha tenido una recaudación de acuerdo a lo estipulado debido a que, por la continuidad de pandemia, nuestros CADI apenas aperturaron, los baños públicos, estacionamientos están trabajando y son la mayoría de nuestra recaudación". **Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**, "no ha habido una recaudación de este rubro el cual es de donativos, pues por pandemia no se ha logrado el que se den donativos a favor del sistema DIF". Y **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**, "las Transferencia programadas por parte del Municipio hacia nosotros han sido efectuadas con lo cual hemos podido subsanar nuestras necesidades de operación, adicional nos dieron aplicaciones presupuestales para continuar con el programa de comedores comunitarios y adquisición de despensas para la población en general". **(Figura 1)**

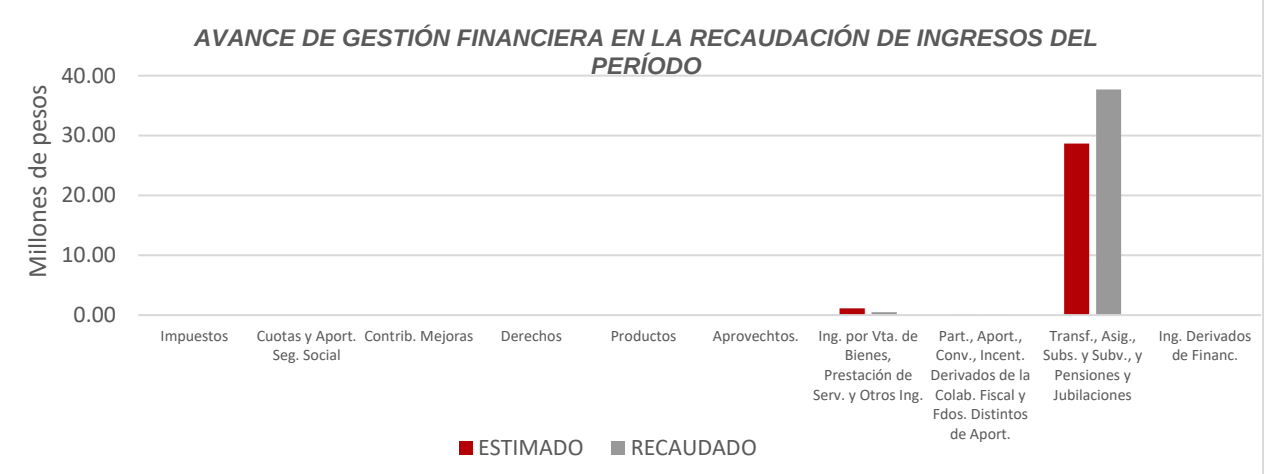


Figura 1

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 Solidaridad**, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2021 por **$38,198,535.91**, que comparado respecto al Ingreso Estimado Anual por **$116,761,056.00**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha recaudado un **32.72%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal.

(Figura 2)

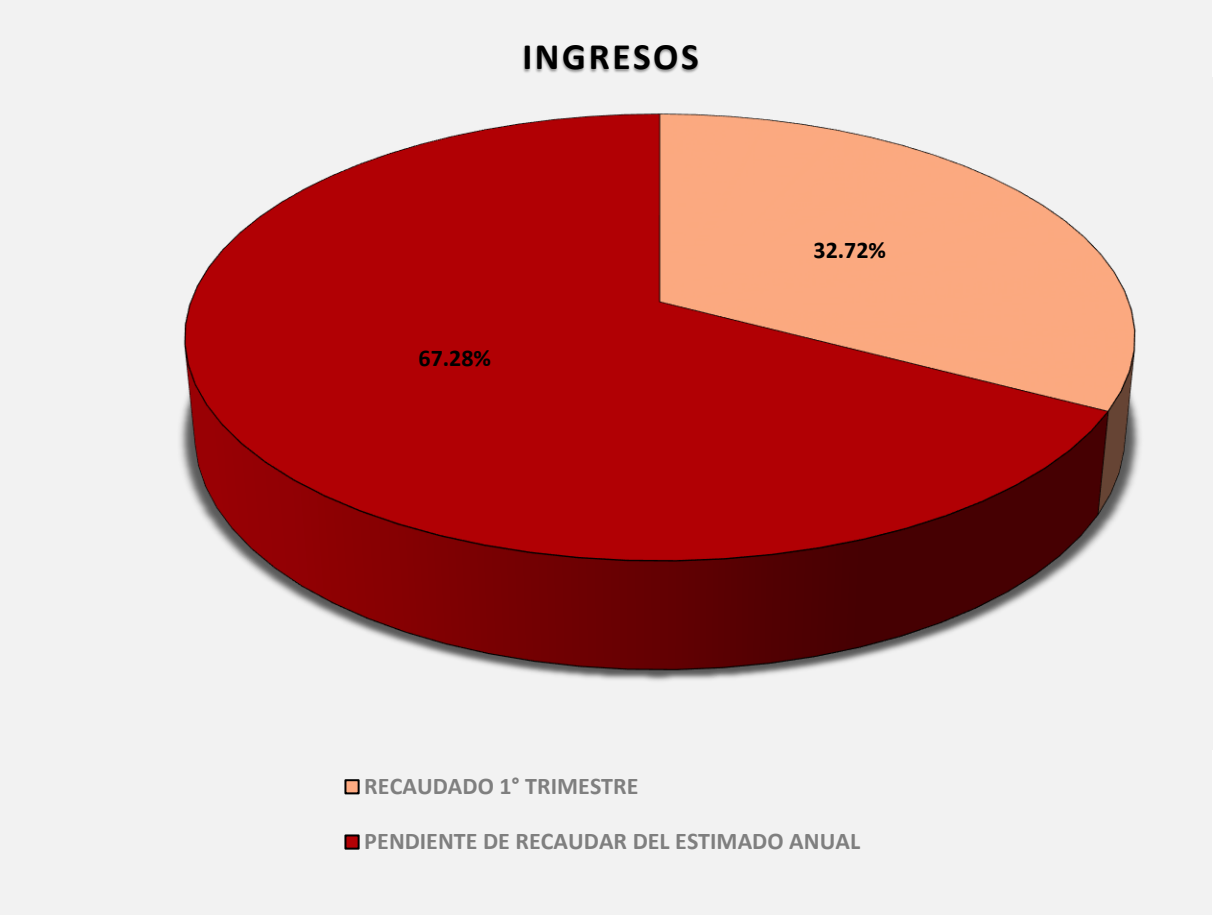


Figura 2

b) Egresos

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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	$19,410,315.00	$(2,336,064.18)	$17,074,250.82	$17,074,250.82	$17,045,750.80	100.00
Materiales y Suministros	2,258,539.00	2,913,709.75	5,172,248.75	5,144,522.14	3,857,523.44	99.46
Servicios Generales	2,369,943.00	743,537.26	3,113,480.26	3,088,876.56	2,646,458.43	99.21
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,597,049.54	7,783,153.96	11,380,203.50	11,336,703.50	9,995,123.51	99.62
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,326,122.00	(947,037.99)	379,084.01	379,084.01	140,373.36	100.00
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL DEL GASTO	**$28,961,968.54**	**$8,157,298.80**	**$37,119,267.34**	**$37,023,437.03**	**$33,685,229.54**	**99.74**

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del Egreso Devengado por **$37,023,437.03**, en relación con el Egreso Modificado por **$37,119,267.34**, se deriva que los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2021, se aplicaron en un **99.74%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Materiales y Suministros**, “se realizaron aumentos para la adquisición de productos necesarios para la operación del Sistema DIF, debido a pandemia para dotar a nuestros colaboradores de insumos y de protección, la variación que se presenta es por parte de trámite por proveedor por la ejecución del gasto”. **Servicios Generales**, “en este capítulo se presenta un aumento de recursos del gasto estimado en materia de servicios operativos, presenta una variación

entre el modificado y el devengado debido a que se realizó la ampliación, pero no se devengo parte del mismo por tramite del gasto del proveedor hacia nosotros con la documentación para realizar el trámite". **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, "en las ayudas sociales y apoyos a los grupos vulnerables se otorgaron a todas las personas que cumplen los requisitos de vulnerabilidad previo a los controles internos como lo es un estudio socio economícele DIF a continuado con la labor de reparto de despensas, gel sanitizantes, cubrebocas y demás para apoyo a la población por la contingencia de la pandemia Covid-19. Se tuvo variación debido a que en el periodo no se terminó de devengar con los proveedores, se hicieron ampliaciones para tener el recurso necesario para cubrir estas necesidades hacia la población". Y **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, "En este capítulo se ha realizado la adquisición de equipos necesarios para el funcionamiento de áreas, y se a redireccionado presupuesto a otras áreas que la requieren". **(Figura 3)**

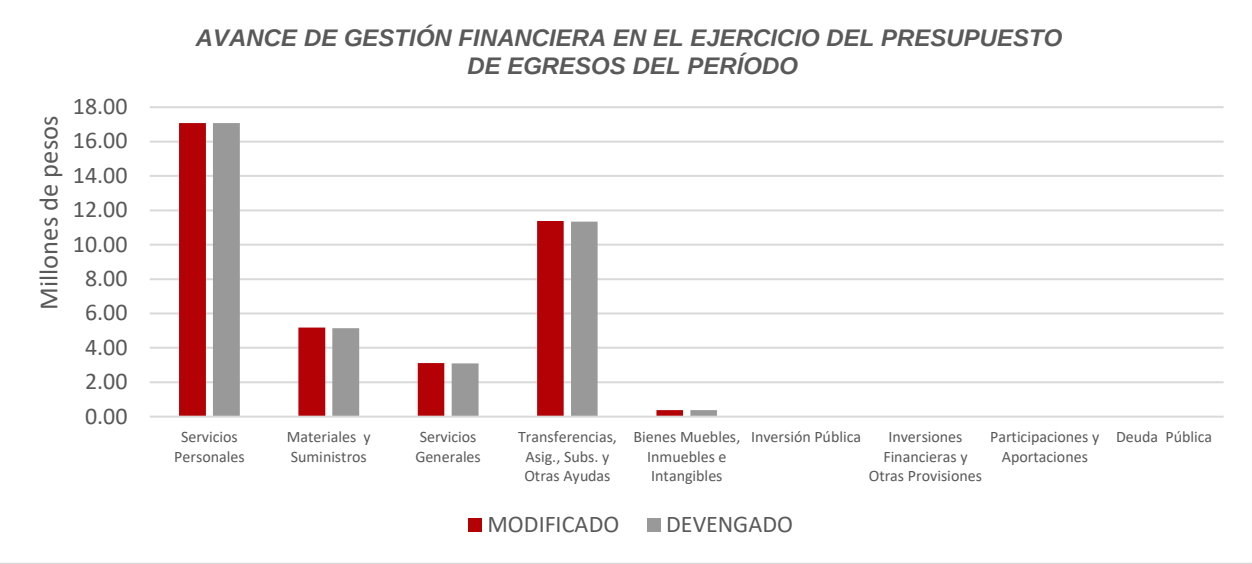


Figura 3

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 Solidaridad**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2021 por **$37,023,437.03**, que comparado respecto al Egreso Modificado Anual por **$130,061,056.00**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha ejercido un **28.47%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 4)**

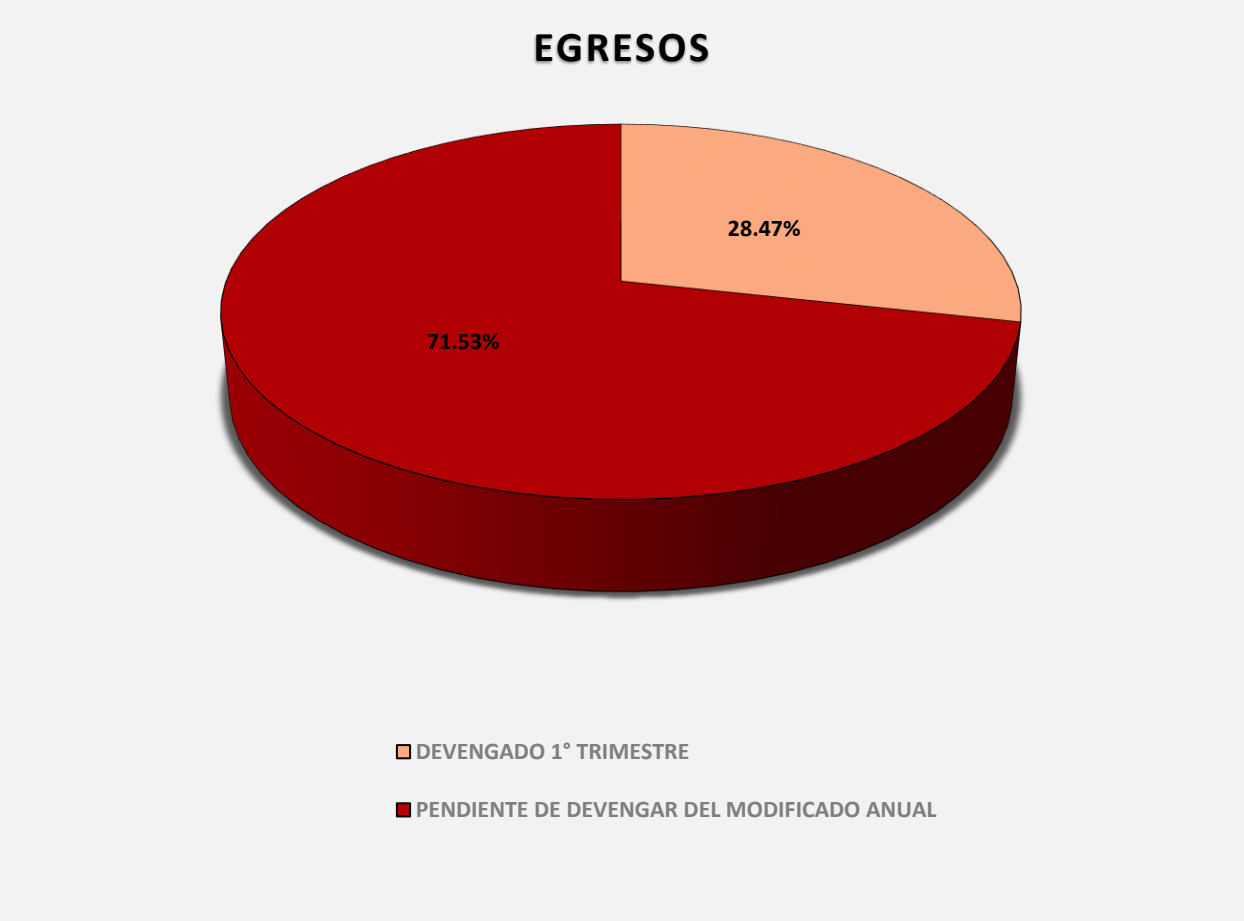


Figura 4

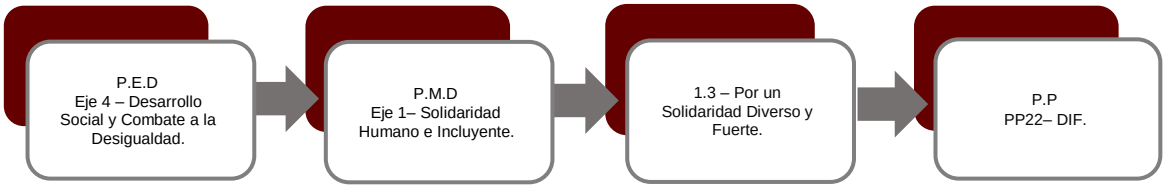
II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **$116,761,056.00**, destinado para el desarrollo del siguiente programa presupuestario:

- **PP22 – DIF**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 29 de gestión para el logro de los objetivos.

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.

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



El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2021, presenta los siguientes avances del cumplimiento del programa:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	DIF – PP22										
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 un Municipio tolerante igualitario y diverso, sin rezago social, exclusión o discriminación mediante el impulso de acciones afirmativas.	Porcentaje de la población no pobre y no vulnerable en el municipio	Ascendente	Anual	53.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	53.00		
P.- Las personas en situación de vulnerabilidad del municipio reciben eficazmente los servicios de asistencia social integral.	Porcentaje de habitantes que reciben apoyos en el municipio de Solidaridad	Ascendente	Anual	44.50	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	44.50		
C01.- Actividades administrativas de la dirección general del sistema dif concluidas	Porcentaje de actividades administrativas concluidas satisfactoriamente	Ascendente	Semestral	100.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	16.67	0.00	83.33		
C02 - Actividades para una correcta operatividad en la administración y abastos de recursos al interior de las unidades administrativas realizadas.	Porcentaje de actividades realizadas.	Ascendente	Semestral	100.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	51.94	0.00	48.06		
C03.- Cuidado integral a niñas, niños y adolescentes en la Casa de Asistencia Temporal otorgados	Porcentaje de personas bajo resguardo en la Casa de Asistencia Temporal	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	30.83	-	-	-	123.32%	30.83%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C04-Personas en situación de vulnerabilidad y víctimas de delitos atendidos	Porcentaje de Personas Atendidas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	34.61	-	-	-	138.44%	34.61%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C05-Red de apoyo a Adultos Mayores implementada	Porcentaje de adultos mayores reincorporados al Nucleó familiar	Ascendente	Trimestral	90.00	Si	20.00	-	-	-	100.00%	22.22%
						20.00	30.00	20.00	20.00		
C06-Atencion jurídica a mujeres víctimas de violencia en el Centro de Atención a la Mujer otorgados	Porcentaje de asesorías jurídicas realizadas en el Centro de Atención a la Mujer	Regular	Trimestral	100.00	Si	40.85	-	-	-	163.59%	40.85%
						24.97	24.97	25.03	25.03		
C07-Cuidado integral a mujeres hijos e hijas víctimas de violencia en Puerta Violeta otorgado	Porcentaje de personas bajo resguardo de Puerta violeta	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	20.00	-	-	-	80.00%	20.00%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C08.- Desayunos escolares en modalidad fríos y calientes entregados	Porcentaje de desayunos escolares entregados	Ascendente	Trimestral	80.00	SI	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						20.00	20.00	20.00	20.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	DIF – PP22										
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
C09.- Actividades para la recreación, cultura y la práctica deportiva de los habitantes, realizados	Porcentaje de actividades realizadas	Ascendente	Trimestral	100.00	SI	16.67	-	-	-	66.68%	16.67%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C 10.- Atención asistencial y educativa a niñas y niños en los Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil Otorgados	Porcentaje de niños atendidos en los Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil	Ascendente	Trimestral	61.00	Si	16.84	-	-	-	27.50%	16.84%
						61.22	61.22	61.22	61.22		
C 11.- Servicio de difusión enfocada a cada grupo vulnerable realizados.	Porcentaje de población atendida.	Ascendente	Semestral	100.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	50.00	0.00	50.00		
C 12- Comunicación para compartir con medios externos implementados.	Porcentaje de medios que acudieron a la transmisión del evento	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	60.00	-	-	-	200.00%	60.00%
						30.00	20.00	20.00	30.00		
C 13- Trabajos internos con contenidos en medios propios difundidos	Porcentaje de transmisiones realizadas	Regular	Trimestral	100.00	Si	42.50	-	-	-	113.33%	42.50%
						37.50	12.50	25.00	25.00		
C 14: Apoyos de empresas, Asociaciones Civiles y Voluntariado captados	Porcentaje de apoyos captados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	29.17	-	-	-	116.68%	29.17%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C 15-Apoyos sociales para la población vulnerable del municipio de Solidaridad entregados	Porcentaje de apoyos entregados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	27.48	-	-	-	109.92%	27.48%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C 16- Apoyo de autoempleo en los Centros de Desarrollo y enlaces de apoyo realizados	Porcentaje de personas inscritas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C 17- Actividades en la estancia del adulto mayor realizadas.	Porcentaje de eventos realizados en la estancia del adulto mayor.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	10.00	-	-	-	50.00%	10.00%
						20.00	20.00	30.00	30.00		
C 18- Servicios de salud integrales a la población otorgados	Porcentaje de servicios de salud integrales otorgados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	18.60	-	-	-	74.40%	18.60%
						25.00	25.00	25.00	25.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	DIF – PP22										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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
C 19- Brigadas de atención para la salud de los habitantes del municipio realizadas	Porcentaje de brigadas realizadas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	33.33	-	-	-	133.32%	33.33%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C 20- Servicios de salud mental integrales a la población vulnerable brindados	Porcentaje de servicios de salud mental brindados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	24.83	-	-	-	99.32%	24.83%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C 21- Servicios psicológicas para las personas en situación de vulnerabilidad realizadas	Porcentaje de personas que acuden a los talleres y platicas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	2.10	-	-	-	8.40%	2.10%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C 22- Servicios de rehabilitación integral en el CRIM realizados	Porcentaje de servicios realizados en el Centro de Rehabilitación Integral Municipal realizados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	14.80	-	-	-	59.20%	14.80%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C 28- Niñas, niños y adolescentes en situación de trabajo infantil, con la iniciativa "Dar no es ayudar" detectados.	Porcentaje de personas (Niñas, niños y adolescentes) detectados en situación de trabajo infantil.	Descendente	Trimestral	100.00	Si	9.00	-	-	-	36.00%	9.00%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C 29- Niñas, niños y adolescentes con conocimientos preventivos sobre el embarazo infantil y adolescente, prevención de los riesgos psicosociales adquiridos.	Porcentaje de personas (Niñas, niños y adolescentes) beneficiados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	1.85	-	-	-	7.40%	1.85%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C 23- Servicios integral en los problemas de adicción a las sustancias psicoactivas en tratamiento residencial y ambulatorio de la comunidad terapéutica vive brindados	Porcentaje de servicios de la comunidad terapéutica brindados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	18.79	-	-	-	75.16%	18.79%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C24-Niñas, niños y adolescentes en situación de vulnerabilidad inscritos al Programa 10-17 "Educar para avanzar" con educación básica concluida.	Porcentaje de alumnos del programa 10-17 certificados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	5.00	-	-	-	20.00%	5.00%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C25- Niñas, niños y adolescentes con conocimientos preventivos sobre abuso sexual infantil y trata de personas adquiridos.	Porcentaje de personas (niñas, niños y adolescentes) beneficiados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C26-Población en general con acceso a las brigadas comunitarias atendidas	Porcentaje de personas beneficiadas en brigadas comunitarias	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						25.00	25.00	25.00	25.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	DIF – PP22										
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
C 27- Niñas, niños y adolescentes con conocimientos sobre los derechos de los niños y prevención del bullying adquiridos.	Porcentaje de personas (Niñas, niños y adolescentes) beneficiados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	1.65	-	-	-	6.60%	1.65%
						25.00	25.00	25.00	25.00		

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

- En el Programa **E - PP 22 DIF**, los avances presentados de las metas y objetivos del indicador a nivel Fin, son del **0.00%**, con relación a la meta anual. La entidad argumenta que “la meta anual programada para este indicador es de 239,850 personas con carencias, en este primer trimestre no se programó debido a que la medición es 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 informa que “la meta anual programada para este indicador es de 6 actividades a realizar, durante este primer trimestre no se concluyó ninguna de las actividades, debido que se programó de manera semestral”.
- **Componente 02:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad menciona que “la meta anual programada para este indicador se de 1007 actividades por realizar, durante el primer trimestre se alcanzó a elaborar 200 actividades, de los 200 programados en el trimestre”.
- **Componente 03**: Se reporta un avance del **123.32%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad informa que “la meta anual para este indicador es de 120 niñas, niños y adolescentes bajo resguardo, este primer trimestre se atendió a 37 de los 30 programados. Se rebaso la meta trimestral”

- **Componente 04**: Se reporta un avance del **138.44%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad señala que “la meta anual programada para este indicador es de 10,500 personas durante este primer trimestre se atendieron 3634 personas de las 2625 que se programaron al trimestre, se superó la meta debido a que el semáforo ante la contingencia COVID-19 se encuentra de color amarillo, permitiendo mayor aforo en nuestras instalaciones”.
- **Componente 05**: Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad menciona que “la meta anual programada para este indicador es de 4 adultos mayores reincorporados al núcleo familiar, durante este primer trimestre se atendieron 2 adultos mayores de 1 que se programó al trimestre, se superó la meta debido a los reportes recibidos por parte de la ciudadanía haciéndonos de conocimiento a los adultos mayores en situación de vulnerabilidad”.
- **Componente 06**: Se reporta un avance del **163.59%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad justifica que “la meta anual para este indicador son 1486 atenciones jurídicas, durante este primer trimestre se brindaron 607 asesorías jurídicas de las 371 asesorías programadas en el trimestre se superó la meta programada”.
- **Componente 07:** Se reporta un avance del **80.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad menciona que “la meta anual programada para este indicador es de 60 personas a resguardar, durante este primer trimestre se resguardo a 12 personas de las 15 programadas en el trimestre debido a las medidas sanitarias tomadas por la pandemia de Covid”.
- **Componente 08:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad señala que “durante este primer trimestre no se logró la meta debido a que por la pandemia COVID 19 las instituciones educativas se encuentran cerradas”.
- **Componente 09:** Se reporta un avance del **66.68%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad menciona que “la meta anual programada para este indicador es de 25 actividades a realizar, durante este primer trimestre

solo se realizaron 2 eventos de los 25 programados por lo cual no se logró la meta debido a que por la pandemia COVID 19 se han suspendido los eventos".

- **Componente 10:** Se reporta un avance del **27.50%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad justifica que "la meta anual programada para este indicador son 196 niños para atender, durante este primer trimestre se atendieron 33 niños de los 120 programados. no se logró la meta debido a que el semáforo epidemiológico nacional y estatal está en amarillo y no permite clases presenciales por lo que solo se atendieron a los 33 niños de preescolar en línea".
- **Componente 11:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad manifiesta que "la meta no se ha cumplido debido a que la medición es semestral, por lo tanto, aún no se tiene un resultado hasta el próximo semestre.
- **Componente 12:** Se reporta un avance del **200.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad señala que "la meta trimestral es de 15 medios que compartan nuestras transmisiones y/o eventos, la meta fue superada debido a la realización del Primer Informe, en donde se tuvo una mayor cobertura de medios externos, de lo normal".
- **Componente 13:** Se reporta un avance del **113.33%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad indica que "trimestralmente se tiene una meta de realizar 15 transmisiones, con la finalidad de llevar más proveer de mayor información a la población en general, se realizaron más transmisiones con diferentes temas de interés".
- **Componente 14:** Se reporta un avance del **116.68%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad explica que **"**la meta anual programada para este indicador es de 1200 apoyos captados, durante este primer trimestre se captó 350 apoyos de los 300 que se programaron al trimestre, se superó la meta debido a que la mayoría de los voluntarios gozan de buenas finanzas por inicio de año".
- **Componente 15:** Se reporta un avance del **109.92%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad informa que "la meta anual programada para este indicador es de 42000 apoyos otorgados. Durante este primer trimestre se otorgaron 11541 apoyos de los 10500 programados al trimestre, se superó la

meta debido a que la pandemia de COVID19 se incrementó la entrega de apoyos alimentarios".

- **Componente 16:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad argumenta que "la meta anual programada para este indicador es de 200 personas inscritas, durante este primer trimestre no se realizó ninguna inscripción que se programaron realizar al trimestre, no se alcanzó la meta debido a que las actividades fueron suspendidas en el CDC 28 de Julio debido a la contingencia sanitaria derivado por el SARS-COV 2 (COVID-19)".
- **Componente 17:** Se reporta un avance del **50.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad justifica que "la meta anual programada para este indicador es de 10 eventos a realizar, durante este primer trimestre se realizó 1 evento vía Online de los 2 que se programaron realizar al trimestre, no se alcanzó la meta debido a los protocolos de sana distancia de la contingencia sanitaria del virus COVID-19".
- **Componente 18:** Se reporta un avance del **74.40%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad comenta que "la meta anual programada para este indicador son 20,000 servicios, para este trimestre se programaron 5,000 servicios de los cuales solo se cumplieron 3,719 no se cumplió la meta debido a que la contingencia sanitaria COVID-19 no ha permitido se regularicen los servicios".
- **Componente 19:** Se reporta un avance del **133.32%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad indica que "la meta anual programada para este indicador es de 12 brigadas, para este primer trimestre se programaron 3 brigadas realizándose 4 por lo que se superó la meta debido a solicitud hecha por parte de empresa privadas no registradas en el programa de trabajo".
- **Componente 20:** Se reporta un avance del **99.32%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad justifica que "la meta anual programada de servicios para este indicador es de 6,400 servicios, en este trimestre se programaron 1,600 de los cuales se realizaron 1,589 servicios, no alcanzando la meta debido a la poca demanda de la población".

- **Componente 21:** Se reporta un avance del **8.40%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad argumenta que “la meta anual programada para este indicador es de 7,200 personas que acudirán a los talleres programados, para este trimestre se programaron 1,800 asistentes a pláticas y/o talleres de los cuales asistieron 151 personas quedando muy por debajo de la meta programada. debido a que las actividades a la nueva normalidad debido a la contingencia sanitaria COVID-19 no se han restablecido al 100%
- **Componente 22:** Se reporta un avance del **59.20%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad manifiesta que “la meta anual programada para este indicador es de 36500 servicios realizados, durante este primer trimestre se realizaron 5403 servicios de los 9125 que se programaron al trimestre, no se superó la meta debido al efecto de la contingencia sanitaria por el virus covid-19, tanto como los usuarios como el personal del CRIM han tomado medidas para evitar el contagio cancelando así algunas citas de sus terapias correspondientes y la falta de personal”.
- **Componente 28:** Se reporta un avance del **36.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad justifica que “la meta anual proyectada es de 100 personas detectadas en situaciones de trabajo infantil, se obtuvo 27 detecciones de las 27 programadas, por lo cual se cumplió con la meta programada debido a los reportes y recorridos realizados en el municipio de solidaridad”.
- **Componente 29:** Se reporta un avance del **7.40%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad informa que “la meta anual programada es de 6700 beneficiarios, en este trimestre se realizó un avance de 77 beneficiarios de los 6700 programados, por lo cual no se llegó a la meta estimada debido a que las instituciones educativas se encuentran cerradas causa de la pandemia derivada del COVID-19”.
- **Componente 23:** Se reporta un avance del **75.16%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad menciona que “la meta anual programada para este indicador es de 3,076 servicios, durante este trimestre se programaron

769 otorgándose solamente 578 servicios, esto debido a la inconsistencia en los ingresos y egresos en la comunidad terapéutica".

- **Componente 24:** Se reporta un avance del **20.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad justifica que "la meta anual programada para este indicador es de 20 personas certificadas, durante este primer trimestre se certificó 1 persona de las 5 programadas, no se llegó a la meta debido a que el sistema IEEA cerro sus instalaciones debido a la pandemia COVID-19 y no se realizaron exámenes".
- **Componente 25:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad comenta que "la meta anual programada fue de 1500 personas beneficiadas, en este primer trimestre no se obtuvo ningún beneficiario de los 1500 programados, debido a que por la contingencia derivado de la pandemia COVID-19, se sus pendieron las actividades en las instituciones".
- **Componente 26:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad justifica que "la meta anual programada es de 200 personas beneficiadas, en este trimestre no se obtuvieron avances de las 200 beneficiarias programadas, debido a que se han cancelado las actividades para evitar las aglomeraciones de persona y evitar contagios de COVID-19".
- **Componente 27:** Se reporta un avance del **6.60%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad aclara que "la meta anual programada es de 2300, en este trimestre se realizó un avance de 38 beneficiarios de los 2300 programados, por lo cual no se llegó a la meta estimada debido a que las instituciones educativas se encuentran cerradas causa de la pandemia derivada del COVID-19".

Cabe señalar que la entidad, presenta la cédula con el orden en estructura, diferente a la que presenta en la Matriz de Indicadores de Resultados

CONCLUSIONES:

La información presentada por el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de marzo de 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.