

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE FELIPE CARRILLO PUERTO
CORRESPONDIENTE AL SEGUNDO 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 30 de junio 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 segundo 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 H. Ayuntamiento del municipio de Felipe Carrillo Puerto, para el ejercicio fiscal 2021.

Por su parte, el **Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto**, en 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 30 de junio 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**, presentó el siguiente Flujo de Ingresos correspondiente al segundo trimestre del ejercicio fiscal 2021:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	\$3,991,710.11	\$(506,101.50)	\$3,485,608.61	\$3,483,175.92	\$3,483,175.92	87.26
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	4,326,595.62	2,976,248.76	7,302,844.38	7,302,844.38	7,302,844.38	168.79
Productos	569,165.47	1,098,566.48	1,667,731.95	1,667,731.95	1,667,731.95	293.01
Aprovechamientos	220,655.43	176,114.90	396,770.33	396,770.33	396,770.33	179.81
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	279,453,284.59	(8,025,258.28)	271,428,026.31	271,428,026.31	271,428,026.31	97.13
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	\$288,561,411.22	\$(4,280,429.64)	\$284,280,981.58	\$284,278,548.89	\$284,278,548.89	98.52

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 **\$284,278,548.89**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$288,561,411.22**, se deriva que la gestión para captar recursos al 30 de junio del ejercicio fiscal 2021, se alcanzó en un **98.52%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, “En el rubro de Impuesto recaudado hubo disminución debido a la baja captación en el pago de Impuesto Predial por la baja participación de los contribuyentes”. **Derechos**, “El aumento en el recaudado de este rubro se logró debido a los diferentes convenios que se realizaron con los sindicatos existentes del municipio”; **Productos**, “El incremento en la recaudación de los ingresos en este rubro es debido a los rendimientos financieros por el buen manejo de la deuda publica contratada”; **Aprovechamientos**, “El incremento en la recaudación de este rubro es por un alza en el ingreso por parte de las multas del Juez calificador y multas de tránsito municipal”; **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 fue inferior a lo informado en el presupuesto, esto debido a que la repartición de las participaciones desciende Federación-Estado-Municipio y es originado por la recaudación nacional”. **(Figura 1)**

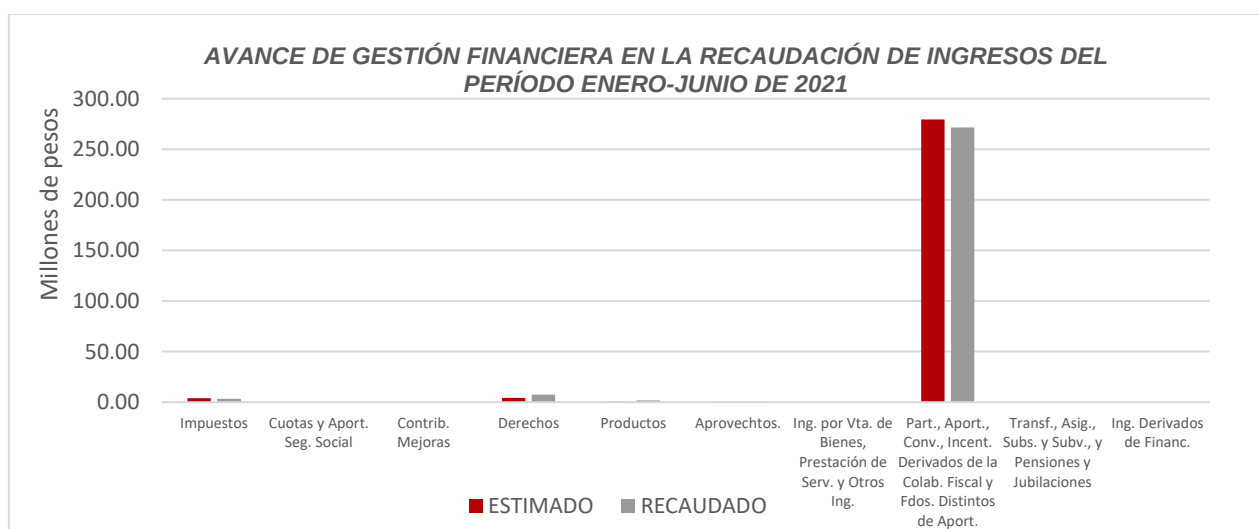


Figura 1

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 **Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto**, ha captado ingresos en su gestión financiera al 30 de junio de 2021 por **\$284,278,548.89** que comparado con respecto al Ingreso Estimado Anual por **\$524,033,855.00**, arroja que la entidad durante el primer trimestre, recaudó un **26.20%** y en el segundo trimestre un **28.05%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal, quedando pendiente de recaudar el **45.75%**. **(Figura 2)**

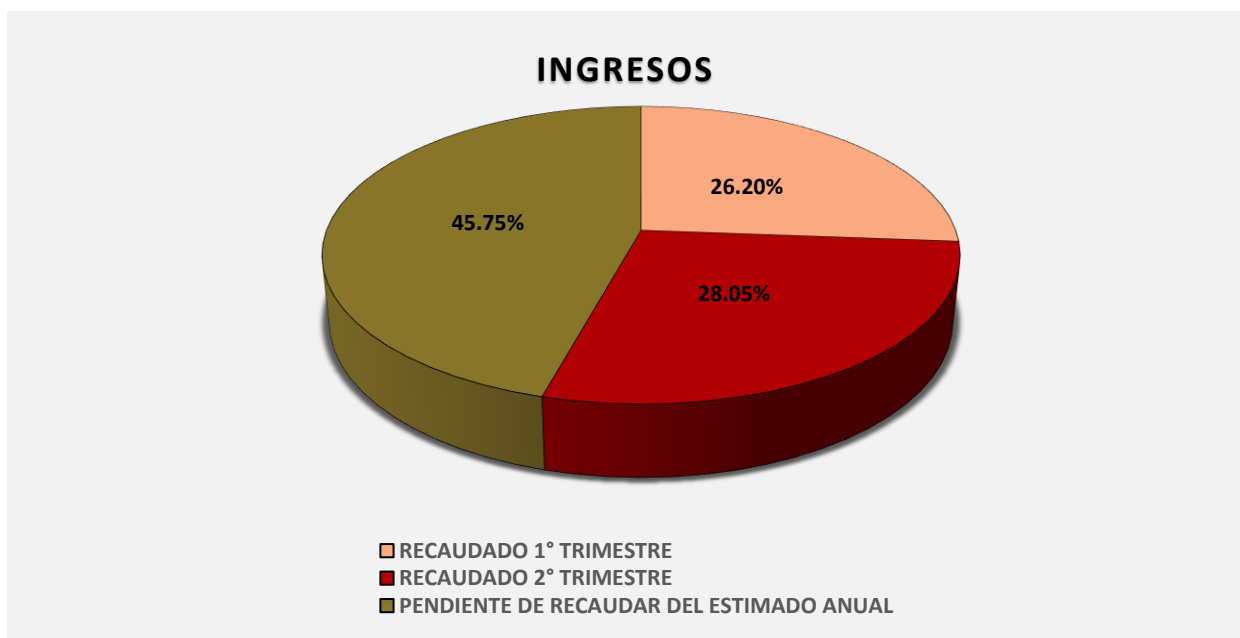


Figura 2

b) Egresos

El Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto, presentó, el Flujo de Egresos correspondiente al segundo trimestre del ejercicio fiscal 2021.

CONCEPTO	EGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios Personales	\$104,844,322.50	\$(1,895,388.91)	\$102,948,933.59	\$104,576,789.99	\$94,732,289.64	101.58
Materiales y Suministros	13,473,584.73	2,446,072.44	15,919,657.17	12,211,126.89	11,845,467.36	76.70
Servicios Generales	19,102,332.32	1,187,497.86	20,289,830.18	20,140,338.59	18,991,491.61	99.26
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,268,686.81	0.00	1,268,686.81	585,194.10	544,809.16	46.13
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	684,970.68	169,478.64	854,449.32	20,838.28	5,838.28	2.44
Inversión Pública	114,027,887.34	406,406.88	114,434,294.22	25,692,319.39	25,692,319.39	22.45
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	5,096,865.45	(3,069,432.17)	2,027,433.28	0.00	0.00	-
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda Pública	30,062,761.16	(3,258,034.15)	26,804,727.01	25,569,068.52	25,569,068.52	95.39
TOTAL DEL GASTO	\$288,561,410.99	\$(4,013,399.41)	\$284,548,011.58	\$188,795,675.76	\$177,381,283.96	66.35

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del Egreso Devengado por **\$188,795,675.76**, en relación con el Egreso Modificado por **\$284,548,011.58**, deriva que los recursos al 30 de junio del ejercicio 2021, se aplicaron en un **66.35%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios Personales**, “Existe en subejercicio en el ejercicio del gasto de la partida 1000, causado por la plantilla actual, el cual no logro cubrir todo el presupuesto asignado. Se aplicó reducción presupuestal para amortiguar la disminución de las participaciones. Pero aun así no se logró pagar el total de la plantilla”; **Materiales y Suministros**, “La variación en este capítulo el cual aparece como un recurso disponible es originado por destino de recurso FORTAMUN orientado al pago de otras provisiones (proveedores) lo cual no se puede reflejar presupuestalmente por ser de índole financiero. La ampliación aplicada, es para apuntar el gasto financiero de las otras provisiones ya mencionados. El incremento tiene su

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

origen en la partida 7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones, lo cual fueron traspasos”; **Servicios Generales**, “La variación corresponde al gasto de energía eléctrica, lo cual tiene variaciones en el consumo mensual, y el saldo será aplicado en los siguientes periodos. El incremento tiene su origen en la partida 7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones, lo cual fueron traspasos”; **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. Y el saldo será aplicable en los siguientes periodos”; **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, “El programa de adquisiciones no fue aplicado en este periodo, el presupuesto corresponde al programa PRODIM designado para adquisiciones. El saldo será aplicable en periodos posteriores de acuerdo al programa de adquisiciones y licitaciones”; **Inversión Pública**, “Al corte del periodo, no se han licitado el total de Obra Pública programada y la aplicación estará disponible y aplicable para el siguiente periodo, corresponde al recurso FISM-2021”; **Inversiones Financieras y Otras Provisiones**, “No hubo aplicación para este rubro. Las disminuciones fueron distribuidas para incrementos presupuestales en las partidas 2000 y 3000”; **Deuda Pública**, “El devengo muestra el importe del pago de deuda e intereses, mismo que no rebaso el presupuesto modificado y autorizado”. **(Figura 3)**

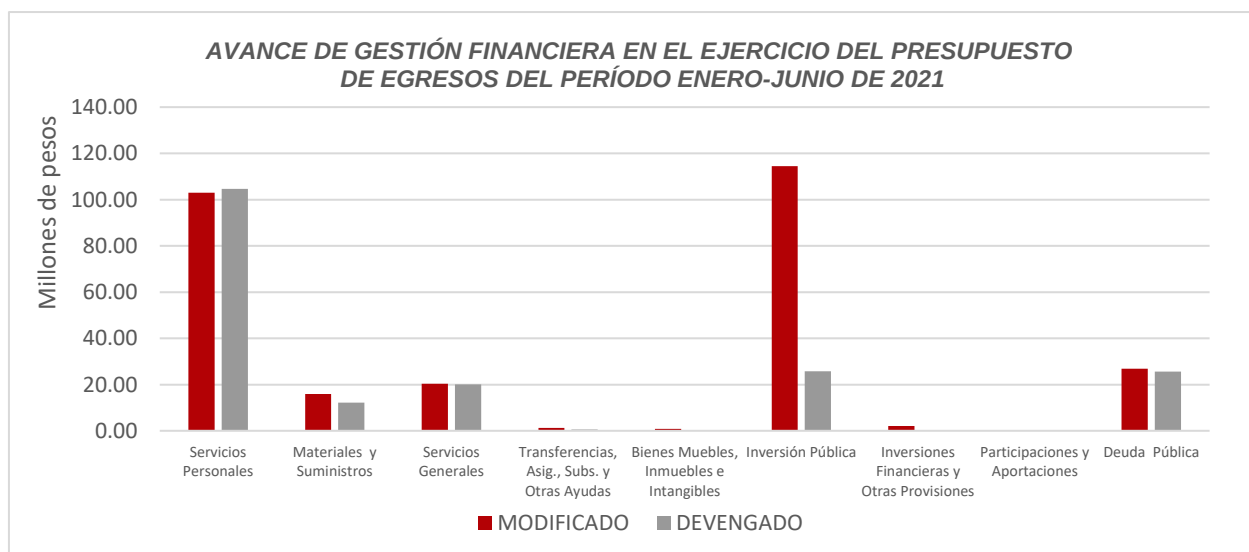


Figura 3

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

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 30 de junio de 2021 por **\$188,795,675.76** que comparado con respecto al Egreso Modificado Anual por **\$519,497,945.64**, arroja que la entidad durante el primer trimestre, ejerció un **14.63%** y en el segundo trimestre un **21.71%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal, quedando un **63.66%** pendiente de devengar. **(Figura 4)**

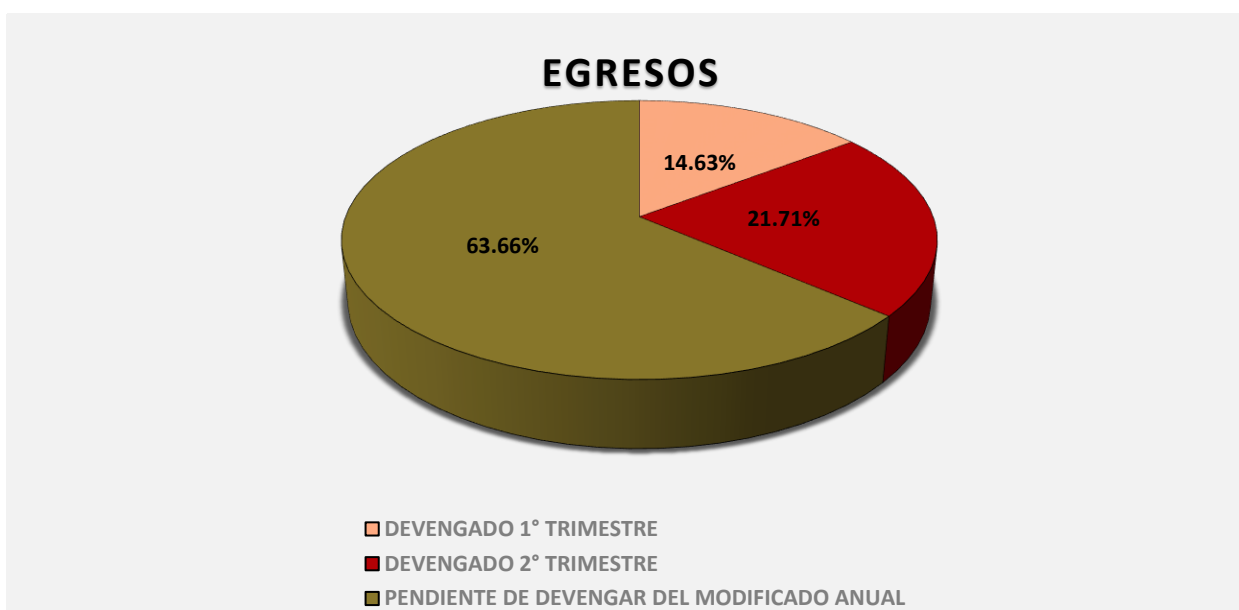


Figura 4

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
- **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 hacer mención, 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.

Así mismo, se informa que la entidad no envió las alineaciones de los programas presupuestarios, las cuales fueron solicitadas en Guía.

El **Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto**, en el período del 1 de enero al 30 de junio de 2021, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E001 - Educación y Cultura Integral									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANACE							
				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 garantía de acceso al derecho a la educación.	Porcentaje de reducción de rezago educativo	Ascendente	Trimestral	6.00	Si	0.00	1.00	-	-	50.00%	17.00%
						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 educativa	Ascendente	Semestral	2.00	Si	0.00	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	Trimestral	2.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	1.00	1.00		
C02 - Fomento cultural realizado.	Porcentaje de cobertura cultural	Ascendente	Trimestral	28,800.00	Si	7,227.00	2,300.00	-	-	32.00%	33.00%
						7,200.00	7,200.00	7,200.00	7,200.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E002 - Deporte y Desarrollo Juvenil									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANACE							
				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	Trimestral	10,000.00	Si	1,850.00	2,500.00	-	-	100.00%	44.00%
						2,500.00	2,500.00	2,500.00	2,500.00		
P - La población municipal de Felipe Carrillo Puerto cuenta con buena condición física y juventud preparada.	Porcentaje de mortalidad por obesidad	Descendente	Trimestral	200.00	Si	8.00	10.00	-	-	20.00%	9.00%
						50.00	50.00	50.00	50.00		
C01 - Enaltecimiento de espacios deportivos implementados.	Porcentaje de espacios culturales atendidos	Ascendente	Trimestral	400.00	Si	100.00	100.00	-	-	100.00%	50.00%
						100.00	100.00	100.00	100.00		
C02 - Juventud carrillo pórtese desarrollada.	Porcentaje de cobertura	Ascendente	Trimestral	10,000.00	Si	1,600.00	2,500.00	-	-	100.00%	41.00%
						2,500.00	2,500.00	2,500.00	2,500.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E003 - Salud Pública									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANACE							
				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	Trimestral	5,000.00	Si	900.00	500.00	-	-	50.00%	28.00%
						1,000.00	1,000.00	1,500.00	1,500.00		
P - Los habitantes de Felipe Carrillo Puerto cuentan con salud pública municipal de calidad.	Porcentaje de atención prioritaria	Ascendente	Trimestral	50.00	Si	3.00	5.00	-	-	50.00%	16.00%
						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	2.00	-	-	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	Anual	1.00	Si	1.00	0.00	-	-	0.00%	100.00%
						1.00	0.00	0.00	0.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E004 – Desarrollo Urbano y Servicios Públicos									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANACE							
				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	30,523.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	30,523.00		
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	0.00	514.00		
C01 - Obras públicas instauradas.	Porcentaje de instauración de obras públicas	Ascendente	Semestral	308.00	Si	0.00	308.00	-	-	0.00%	100.00%
						0.00	154.00	154.00	0.00		
C02 - Agua potable suministrada.	Porcentaje de cobertura de agua potable entubada	Ascendente	Trimestral	0.00	Si	0.00	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:	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
C03 - Manejo de residuos sólidos responsable implementado.	Porcentaje de centros de acopio y reciclaje operando	Ascendente	Trimestral	6.00	Si	1.00	1.00	-	-	100.00%	33.00%
						1.00	1.00	2.00	2.00		
C04. – Medio ecológico reforestado.	Porcentaje de reforestación	Ascendente	Trimestral	24.00	Si	6.00	6.00	-	-	100.00%	50.00%
						6.00	6.00	6.00	6.00		
C05 - Programa de regularización de predios implementado.	Porcentaje regularización	Ascendente	Trimestral	7,000.00	Si	2,638.00	467.00	-	-	106.00%	44.00%
						2,500.00	1,500.00	1,000.00	2,000.00		

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	Trimestral	108,712.00	Si	714.00	694.00	-	-	2.00%	1.00%
						34,090.00	34,641.00	14,463.00	25,518.00		
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	Trimestral	948.00	Si	19.00	17.00	-	-	6.00%	4.00%
						287.00	287.00	155.00	219.00		
C01 - Empoderamiento de la mujer implementado.	Porcentaje de eventos realizados	Ascendente	Trimestral	40.00	Si	16.00	35.00	-	-	350.00%	128.00%
						10.00	10.00	10.00	10.00		
C02 - Rehabilitación física realizada.	Porcentaje de talleres preventivos realizados	Ascendente	Trimestral	9.00	Si	1.00	0.00	-	-	0.00%	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	Trimestral	4.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		

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	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
C04 - Comedores implementados (Comunitario e indígena).	Porcentaje de comidas servidas	Ascendente	Trimestral	1,768,328.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						620,580.00	527,168.00	206,860.00	413,720.00		
C05 - Programa de atención a adultos mayores y discapacitados (AMyD) implementado.	Porcentaje de apoyo	Ascendente	Trimestral	285.00	Si	22.00	100.00	-	-	152.00%	43.00%
						74.00	66.00	37.00	108		
C06 - Plan de gestión social ejecutado.	Porcentaje de vinculación	Ascendente	Trimestral	2.00	Si	0.00	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	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 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	0.00	2.57		
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	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	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	0.00	-	-	0.00%	70.00%
						10.00	10.00	10.00	10.00		
C03 - Promoción y vinculación impulsada.	Porcentaje de acciones de promoción y vinculación emprendidas	Ascendente	Trimestral	27.00	Si	0.00	8.00	-	-	89.00%	30.00%
						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	0.00		

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

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	Trimestral	142.00	Si	38.00	46.00	-	-	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	Trimestral	4,000.00	Si	1,102	997.00	-	-	110.00%	52.00%
						1,000	1,000	1,000	1,000		
C01 - Programa de protección civil operando.	Porcentaje de acciones realizadas	Ascendente	Trimestral	8.00	Si	2.00	2.00	-	-	100.00%	50.00%
						2.00	2.00	2.00	2.00		
C02 - Cuerpo policial fortalecido.	Porcentaje de acciones fortalecimiento emprendidas	Ascendente	Anual	13.00	Si	0.00	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	Trimestral	400.00	Si	70.00	80.00	-	-	70.00%	38.00%
						100.00	100.00	100.00	100.00		

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 participación ciudadana consolidados	Ascendente	Trimestral	3.00	Si	1.00	1.00	-	-	100.00%	67.00%
						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	Trimestral	80.00	Si	20.00	40.00	-	-	100.00%	75.00%
						20.00	40.00	20.00	0.00		
C01 - Mecanismos de transparencia implementados.	Porcentaje de mecanismos transparencia implementados	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	1.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		

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
C02 - Mecanismos de participación ciudadana consolidados.	Porcentaje de mecanismos de participación ciudadana consolidados	Ascendente	Semestral	2.00	Si	1.00	1.00	-	-	100.00%	100.00%
						1.00	1.00	0.00	0.00		
C03 - Sistema jurídico aplicado.	Porcentaje de actividades en temas jurídicos realizados	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	1.00	1.00	-	-	100.00%	67.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		
C04 - Asuntos civiles atendidos.	Porcentaje de asuntos civiles atendidos	Ascendente	Trimestral	1,800.00	Si	450.00	787.00	-	-	100.00%	58.00%
						450.00	450.00	450.00	450.00		

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	0.00		
P- 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	0.00		
C01 - Sistema de catastro implementado.	Porcentaje de actividades implementadas	Ascendente	Trimestral	200.00	Si	47.00	37.00	-	-	74.00%	42.00%
						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	1.00	-	-	100.00%	100.00%
						1.00	1.00	0.00	0.00		
C03 - Programa de recaudación ejecutado.	Porcentaje de ingresos percibidos	Ascendente	Semestral	19,094,605.00	Si	8,251,212.29	3,189,796.62	-	-	143.00%	60.00%
						6,874,057.80	2,234,068.80	1,050,203.30	8,936,275.11		

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	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
C04 – Gasto público fortalecido	Porcentaje de gasto público eficiente	Ascendente	Trimestral	5,081.00	Si	1,148.00	955.00	-	-	93.00%	41.00%
						1,372.00.00	1,024.00	1,160.00	1,525.00		

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					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
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	Trimestral	120.00	Si	63.00	120.00	-	-	400.00%	153.00%
						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	Trimestral	120.00	Si	40.00	120.00	-	-	300.00%	133.00%
						40.00	40.00	20.00	20.00		
C01 - Sector agroalimentario desarrollado.	Porcentaje de acciones de desarrollo realizadas	Ascendente	Trimestral	200.00	Si	0.00	288.00	-	-	576.00%	144.00%
						50.00	50.00	50.00	50.00		
C02 - Promoción de productos locales municipales impulsados.	Porcentaje de promociones de productos locales municipales ofertados	Ascendente	Trimestral	5.00	Si	0.00	1.00	-	-	100.00%	20.00%
						1.00	1.00	1.00	2.00		
C03. - Bolsa de empleo operando.	Porcentaje de personas vinculadas a alguna empresa	Ascendente	Semestral	120.00	Si	50.00	90.00	-	-	300.00%	117.00%
						50.00	30.00	20.00	20.00		
C04 - Producción forestal fortalecida.	Porcentaje de acciones de producción forestal implementadas	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	0.00	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	Trimestral	4.00	Si	1.00	1.00	-	-	100.00%	50.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		

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	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F - Contribuir al desarrollo municipal mediante el manejo eficiente de los recursos humanos, materiales y 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	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	13.00	-	-	100.00%	50.00%
						13.00	13.00	13.00	13.00		
C01 - Sistema de adquisiciones implementado.	Porcentaje de provisión de insumos	Ascendente	Trimestral	400.00	Si	50.00	70.00	-	-	70.00%	30.00%
						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	Trimestral	10.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						1.00	3.00	3.00	3.00		
C03 -Sistema informático fortalecido.	Porcentaje de equipos informáticos operando	Ascendente	Trimestral	275.00	Si	75.00	80.00	-	-	100.00%	56.00%
						75.00	80.00	60.00	60.00		
C04 - Apoyo otorgado para actividades varias del municipio.	Porcentaje de apoyos para actividades municipales varias	Ascendente	Trimestral	470.00	Si	8.00	10.00	-	-	10.00%	4.00%
						100.00	100.00	140.00	130.00		
C05 -Medios digitales comunicación operando.	Porcentaje de campañas de difusión realizadas	Ascendente	Trimestral	12.00	Si	3.00	2.00	-	-	67.00%	42.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		

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

- En el Programa **E001 – Educación y Cultura Integral**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **17.00%** con relación a la meta anual. La entidad señala que “no se recepcionaron más solicitudes e invitaciones para tratar los temas relacionados con el rezago educativo”

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

Durante este período, de los dos componentes que integran este programa presupuestario, solo el componente **02** reporta un avance del **32.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad señala que “por cuestión de la veda electoral no se alcanzó el número de personas programadas”.

- En el Programa **E002 – Deporte y Desarrollo Juvenil**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **44.00%** con relación a la meta anual.

Durante este período, los dos componentes que integran este programa presupuestario reportan un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.

- En el Programa **E003 – Salud Pública**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **28.00%** con relación a la meta anual. La entidad aclara que fue “por COVID 19”.

Durante este período, los dos componentes que integran este programa presupuestario no reportan metas programadas, sin embargo, el componente **01** presenta avances en el trimestre. La entidad aclara que “ya no se están manejando unidades de Salud por parte del Ayuntamiento”.

- En el Programa **E004 – Desarrollo Urbano y Servicios Públicos**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%**, con relación a la meta anual.

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

- **Componente 01:** No reportan el avance correspondiente, sin embargo, presenten metas programadas y ejecutadas. La entidad señala que “en el presente trimestre se programó 1.00% de la meta alcanzar, al momento de ejecutar se realizó de una manera eficaz y eficiente logrando cumplir y rebasar lo planteado.

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

Cabe aclarar que, según el método de cálculo solicitado en Guía, la entidad debió reflejar un avance trimestral del 200.00%.

- **Componente 02:** No se reportan metas programadas en el trimestre.
Es importante destacar que, en este indicador, la entidad no presente metas programadas de forma anual y trimestral.
 - **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:** Se reporta un avance del **106.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad señala que “no se superó la meta programada, ya que no se sabe con exactitud el motivo de porque no se acercó el contribuyente a regularizar su predio”.
- En el Programa **E005 – Desarrollo Humano Integral**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **1.00%** con relación a la meta anual. La entidad señala que “por la atención sanitaria de salud (covid 19) aún no se normaliza las acciones de atención ciudadana por lo tanto no se logra alcanzar la meta programada”.

Durante este período, de los seis indicadores que integran este programa presupuestario, solo los siguientes reportan metas ejecutadas:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **350.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad comenta que “por el cambio de administración se están impartiendo más cursos y sesiones”.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **152.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad indica que “incremento las solicitudes de apoyo, las cuales fueron atendidas”.

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%**, con relación a la meta 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. Asimismo, también derivado a la falta de recursos no se podrá llevar a cabo la ejecución”.
 - **Componente 02:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad señala que “no se logró realizar la actividad por factores ajenos a la dirección”
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **89.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre
 - **Componente 04:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad menciona que “esta actividad se cumplió en pasado año 202, no visualizan en este año volver a ejecutar”.
- En el Programa **E007 – Seguridad y Protección Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **59.00%** con relación 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, de los tres componentes que integran este programa presupuestario, solo los siguientes reportan avances:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las 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 **67.00%** con relación a la meta anual.

Durante este período, de los cuatro componentes que integran este programa presupuestario, los componentes **02, 03 y 04** reportan 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%** con relación a la meta anual. Cabe aclarar que la entidad reporta en **0.00** las metas programadas anuales y trimestrales a nivel fin y Propósito.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **74.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad comenta que “no se cumplió la meta por cuestiones del Covid 19 ya que personal encargado de dicha actividad tuvo la enfermedad”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad señala que “se llevó acabo la acción de declaración patrimonial de los sujetos obligados del municipio”.
- **Componente 03:** Se reporte un avance del **143.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad aclara que “el incremento se da por un aumento en adquisición de servicios de tránsito, servicios de recolección de basura y por el pago de 1.00% de obra pública”.

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

- **Componente 04:** Se reporte un avance del **93.00%** 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 93% durante el segundo trimestre”.
- En el Programa **E010 – Crecimiento Económico Sostenible**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es de **153.00%** con relación a la meta anual. La entidad informa que “el incremento que se debió, al aumento y contratación del personal de los hoteles”

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **576.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad aclara que “la SEDARPE inicio apertura de programa peso por peso, los productores solicitaron apoyos al programa”.
- **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 **300.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad informa que el aumento que se está obteniendo es debido a que vinieron muchos hoteles a contratar personal”.
- **Componente 04:** Se reportan metas programadas en el trimestre, sin embargo, no se presentan avances. 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%** con relación 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 **70.00%** 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 reportan metas programadas en el trimestre, sin embargo, no se presentan avances. 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.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **10.00%** 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 **67.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad señala que “no se alcanzó la meta por temas de salud del personal laborando”.

Cabe hacer mención que, en la mayoría de las cédulas, la entidad modifica la frecuencia de medición de los indicadores presentados, sin justificar dichos cambios.

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 30 de junio 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.