

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



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE FELIPE CARRILLO PUERTO  
CORRESPONDIENTE AL TERCER 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 septiembre 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 tercer 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 Municipio, 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 septiembre 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

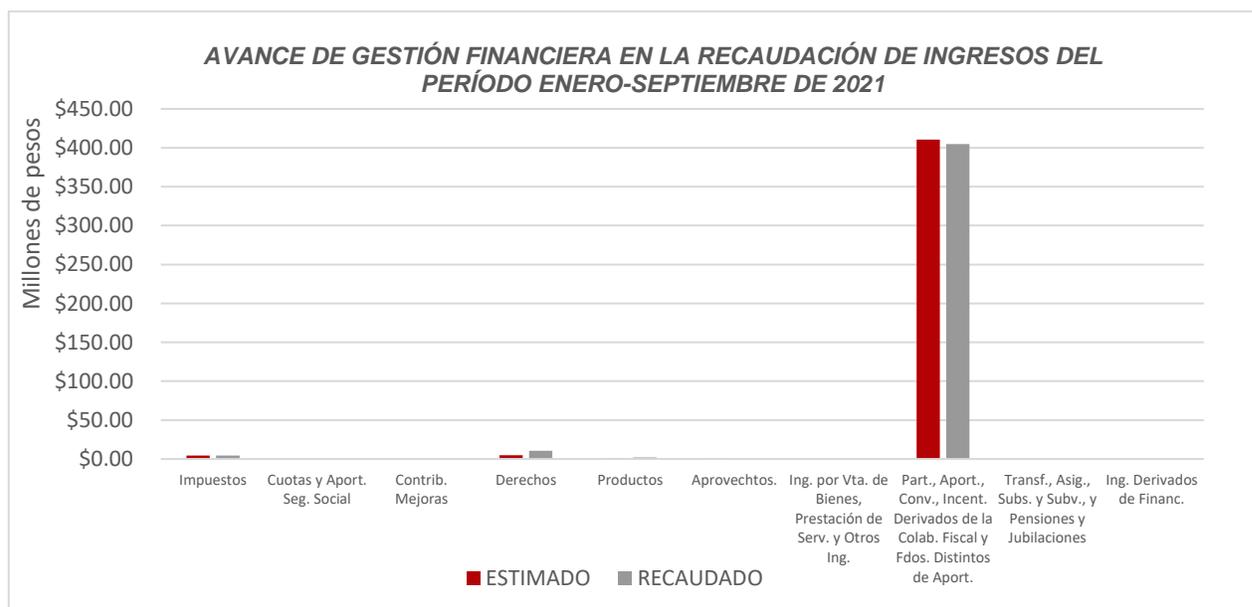
El **Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto**, presentó el siguiente Flujo de Ingresos correspondiente al tercer trimestre del ejercicio fiscal 2021:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	\$4,449,257.01	\$(208,311.32)	\$4,240,945.69	\$4,240,945.69	\$4,240,945.69	95.32
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	4,825,469.37	5,631,773.05	10,457,242.42	10,457,242.42	10,457,242.42	216.71
Productos	634,792.52	1,211,877.39	1,846,669.91	1,846,669.91	1,846,669.91	290.91
Aprovechamientos	246,097.88	184,829.06	430,926.94	430,926.94	430,926.94	175.10
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	410,664,639.88	(5,624,043.64)	405,040,596.24	405,040,596.24	405,040,596.24	98.63
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$420,820,256.66</b>	<b>\$1,196,124.54</b>	<b>\$422,016,381.20</b>	<b>\$422,016,381.20</b>	<b>\$422,016,381.20</b>	<b>100.28</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 **\$422,016,381.20**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$420,820,256.66**, se deriva que la gestión para captar recursos al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2021 se alcanzó en un **100.28%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, “La baja participación de los contribuyentes en el pago de impuesto predial no permitió llegar a la meta del presupuesto”. **Derechos**, “El aumento en la captación de los ingresos por derecho de Ejecución de Obra pública permitió rebasar la meta establecida en el presupuesto.” **Productos**, “El incremento en la recaudación por parte del Mercado Publico permitió rebasar las metas en este Rubro”. **Aprovechamientos**, “Se observa el incremento en la captación por concepto de Multas de tránsito, lo cual permitió rebasar el presupuesto”. **Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**, “El Importe de participaciones es ministrado por parte del Gobierno del estado, el ingreso fue inferior a lo informado en el presupuesto”. **(Figura 1)**

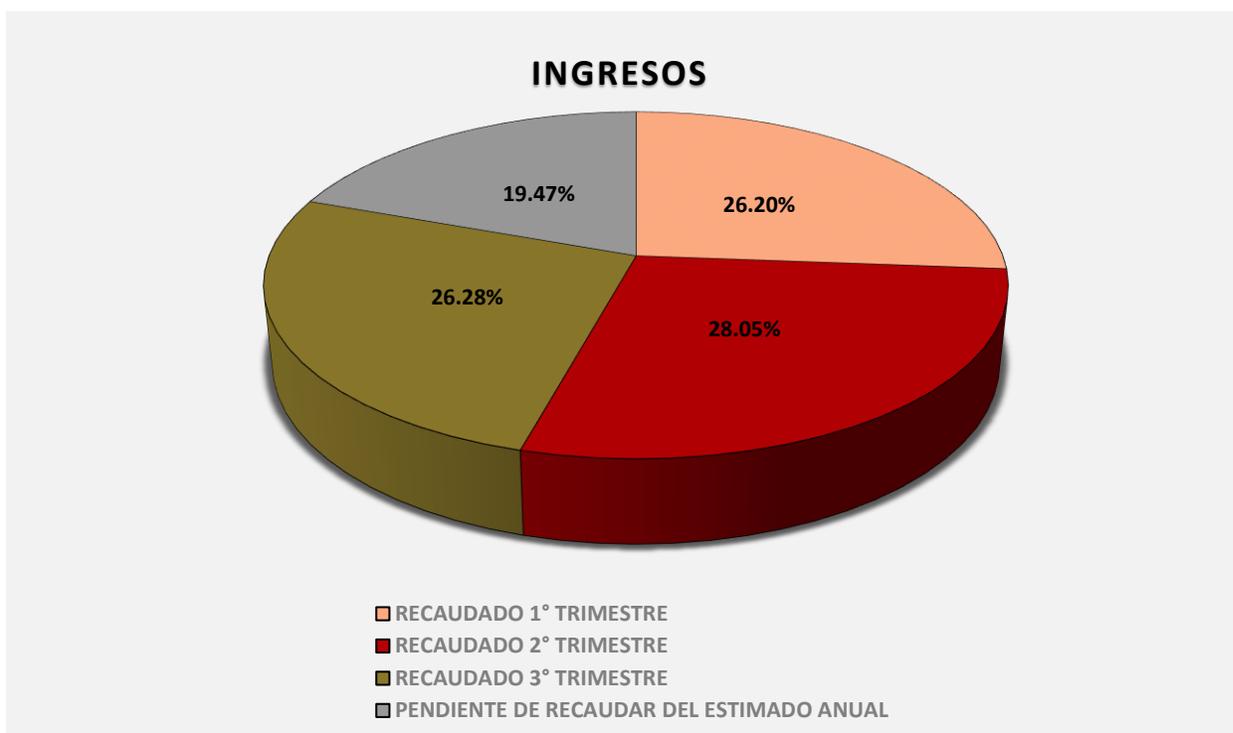


**Figura 1**

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 septiembre de 2021 por **\$422,016,381.20** 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%**, en el segundo trimestre un **28.05%** y en el tercer trimestre un **26.28%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal, quedando pendiente de recaudar el **19.47%**. (Figura 2)



**Figura 2**

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

## b) Egresos

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

CONCEPTO	EGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios Personales	\$158,981,564.91	\$471,604.50	\$159,453,169.41	\$151,705,254.36	\$130,033,161.13	95.14
Materiales y Suministros	16,544,595.25	7,360,449.97	23,905,045.22	16,547,630.87	16,155,151.80	69.22
Servicios Generales	28,891,738.08	1,488,083.14	30,379,821.22	27,445,376.26	26,461,409.54	90.34
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,370,521.75	0.00	1,370,521.75	804,020.72	741,335.78	58.67
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	796,697.62	(96,273.54)	700,424.08	39,642.27	39,642.27	5.66
Inversión Pública	171,041,831.01	2,375,703.18	173,417,534.19	121,377,783.37	121,377,783.37	69.99
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	7,731,320.45	(6,878,538.43)	852,782.02	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda Pública	35,464,700.55	(3,258,034.15)	32,206,666.40	25,569,068.52	25,569,068.52	79.39
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>\$420,822,969.62</b>	<b>\$1,462,994.67</b>	<b>\$422,285,964.29</b>	<b>\$343,488,776.37</b>	<b>\$320,377,552.41</b>	<b>81.34</b>

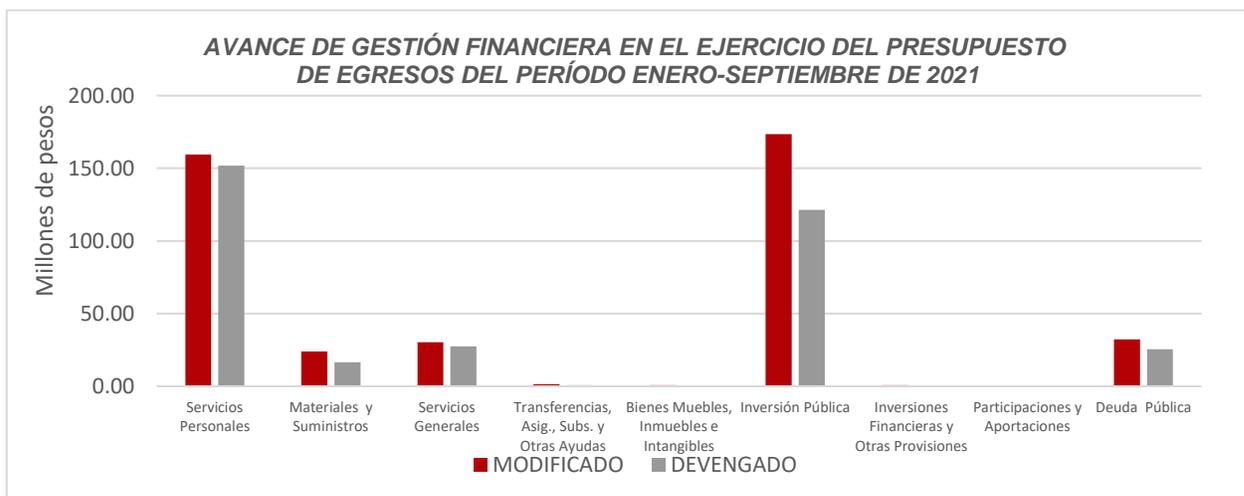
### ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del Egreso Devengado por **\$343,488,776.37**, en relación con el Egreso Modificado por **\$422,285,964.29**, deriva que los recursos al 30 de septiembre del ejercicio 2021 se aplicaron en un **81.34%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios Personales**, “La variación resultante del presupuesto modificado contra el devengado, son presupuestos pendientes de ejercer correspondientes a prestaciones acumulables para pago en fin de año”. **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 origen en la partida 7000

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

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 PRODIMM designado para adquirentes. 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 1000, 2000 y 3000”. Y **Deuda Pública**, “El devengo muestra el importe del pago de deuda e intereses, mismo que no rebaso el presupuesto modificado y autorizado, el saldo será aplicable en periodos posteriores”.

(Figura 3)

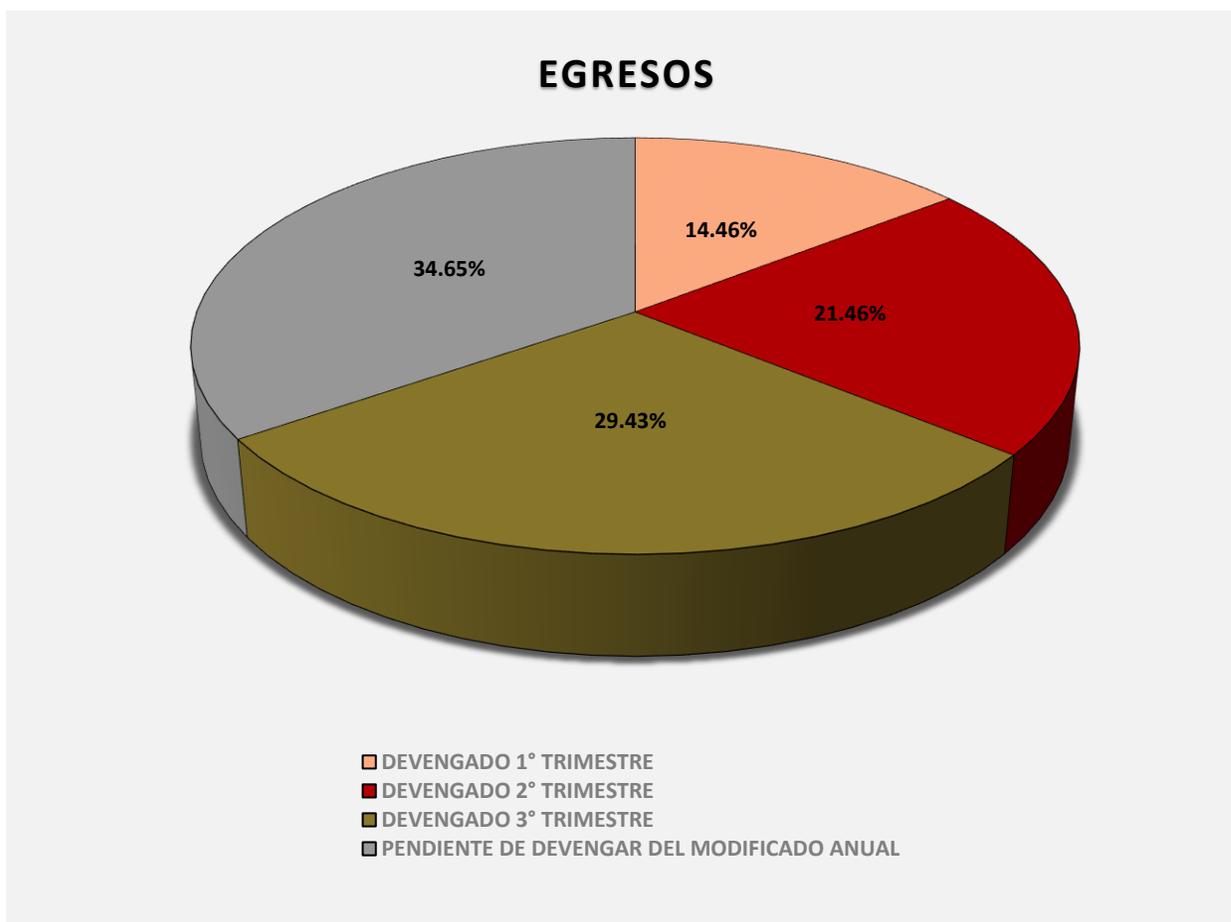


**Figura 3**

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 septiembre de 2021 por **\$343,488,776.37** que comparado con respecto al Egreso Modificado Anual por **\$525,684,873.95**, arroja que la entidad durante el primer trimestre ejerció un **14.46%**, en el segundo trimestre un **21.46%** y en el tercer trimestre un **29.43%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal, quedando un **34.65%** pendiente de devengar. (Figura 4)



**Figura 4**

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

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

El **Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto** reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **\$524,033,855.00**, por tal motivo establece para el desarrollo de once 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
- **E003 - 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

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

- **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

Se informa que la entidad, no presentó 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 septiembre de 2021, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E001 - Educación y Cultura 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 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	0.00	-	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%
						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	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	0.00	-	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-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F - Contribuir al desarrollo integral del municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante la promoción de cultura deportiva y el impulso a la juventud.	Porcentaje de beneficiarios	Ascendente	Trimestral	10,000.00	Si	1,850.00	2,500.00	2,500.00	-	100.00%	69.00%
						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	50.00	-	100.00%	35.00%
						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	-	100.00%	76.00%
						100.00	100.00	100.00	100.00		
C02 - Juventud carrillo pórtense desarrollada.	Porcentaje de cobertura	Ascendente	Trimestral	10,000.00	Si	1,600.00	2,500.00	2,500.00	-	100.00%	66.00%
						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-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F - Contribuir al bienestar social del municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante servicios públicos de salud.	Porcentaje de cobertura de beneficiarios	Ascendente	Trimestral	5,000.00	Si	900.00	500.00	0.00	-	0.00%	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	0.00	-	0.00%	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	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	-	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-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F- Contribuir al urbanismo integral del municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante servicios públicos de calidad.	Porcentaje de cobertura de beneficiarios	Ascendente	Anual	30,523.00	Si	0.00	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	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	-	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	0.00		
C03 - Manejo de residuos sólidos responsable implementado.	Porcentaje de centros de acopio y reciclaje operando	Ascendente	Trimestral	6.00	Si	1.00	1.00	2.00	-	100.00%	67.00%
						1.00	1.00	2.00	2.00		

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
C04. - Medio ecológico reforestado.	Porcentaje de reforestación	Ascendente	Trimestral	24.00	Si	6.00	6.00	6.00	-	100.00%	75.00%
						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	160.00	-	16.00%	47.00%
						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	08,712.00	Si	714.00	694.00	437.00	-	3.00%	2.00%
						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	15.00	-	10.00%	5.00%
						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	15.00	-	150.00%	165.00%
						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	1.00	-	100.00%	22.00%
						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%	0.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		
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%	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	5.00	-	14.00%	45.00%
						74.00	66.00	37.00	108.00		

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-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
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	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-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 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	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	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	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	-	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	0.00	-	0.00%	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	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	18.00	-	50.00%	72.00%
						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	364.00	-	36.00%	62.00%
						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	2.00	-	100.00%	75.00%
						2.00	2.00	2.00	2.00		
C02 - Cuerpo policial fortalecido.	Porcentaje de acciones de fortalecimiento emprendidas	Ascendente	Anual	13.00	Si	0.00	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	-	70.00%	55.00%
						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 con participación ciudadana consolidados	Ascendente	Trimestral	3.00	Si	1.00	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	20.00	-	100.00%	75.00%
						20.00	40.00	20.00	0.00		
C01 - Mecanismos de transparencia implementados.	Porcentaje de mecanismos de transparencia implementados	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	1.00	1.00	1.00	-	100.00%	75.00%
						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-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
C02 - Mecanismos de participación ciudadana consolidados.	Porcentaje de mecanismos de participación ciudadana consolidados	Ascendente	Semestral	2.00	Si	1.00	1.00	0.00	-	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	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	603.00	-	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-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
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	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	0.00		
C01 - Sistema de catastro implementado.	Porcentaje de actividades implementadas	Ascendente	Trimestral	200.00	Si	47.00	37.00	23.00	-	46.00%	54.00%
						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	1.00	-	100.00%	100.00%
						1.00	1.00	1.00	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	228,132.88	-	22.00%	115.00%
						6,874,057.80	2,234,068.80	1,050,203.30	8,936,275.11		
C04 - Gasto público fortalecido	Porcentaje de gasto público eficiente	Ascendente	Trimestral	5,081.00	Si	1,148.00	955.00	915.00	-	79.00%	59.00%
						1,372.00.00	1,024.00	1,160.00	1,525.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E010 - Crecimiento Económico Sostenible									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	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 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	0.00	-	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	0.00	-	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	6.00	-	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	0.00	-	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	11.00	-	300.00%	126.00%
						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%	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	1.00	-	100.00%	75.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M011 - Administración Institucional									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	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	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	13.00	-	100.00%	75.00%
						13.00	13.00	13.00	13.00		
C01 - Sistema de adquisiciones implementado.	Porcentaje de provisión insumos	Ascendente	Trimestral	400.00	Si	50.00	70.00	75.00	-	75.00%	49.00%
						100.00	100.00	100.00	100.00		

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
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%	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	60.00	-	100.00%	78.00%
						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	7.00	-	5.00%	5.00%
						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	0.00	-	0.00%	42.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el tercer 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”

Durante este período, de los dos componentes que integran este programa presupuestario, la entidad informa lo siguiente:

- **Componente 01:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad aclara que “no se recepcionó ninguna solicitud de apoyo”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **32.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad señala que “no se alcanzó la meta programada por suspensión de eventos culturales por pandemia”.

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

---

Se aclara que el porcentaje real del avance de la meta programada trimestral para este indicador es del 0.00%. La entidad presenta datos que no corresponden a la fórmula de cálculo solicitada en la Guía.

- En el Programa **E002 - Deporte y Desarrollo Juvenil**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **69.00%** 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. La entidad no aclara que actividades abarcan ese nivel de cumplimiento

- 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 “no se cuenta con personal en la dirección de salud”.

Durante este período, los dos componentes que integran este programa presupuestario no reportan metas programadas.

- 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, de los cinco componentes que integran este programa presupuestario, solo los siguientes reportan avances:

- **Componente 01:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad señala que “en el presente trimestre no se presentó instauración de obras debido al cambio de administración, cumpliendo con la meta anual programada”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.

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

- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
  - **Componente 05:** Se reporta un avance del **16.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad señala que “se suspendieron las actividades de campo debido a la falta de pago a los empleados”.
- En el Programa **E005 - Desarrollo Humano Integral**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **2.00%** con relación a la meta anual. La entidad señala que “no se ha reestablecido la normalidad laboral por lo tanto no se realizan acciones de atención y aglomeración de personas debido al covid-19”.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **150.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad comenta que “se realizaron más eventos para el beneficio de la dirección”.
  - **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
  - **Componente 03:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad no aclara el incumplimiento de las metas.
  - **Componente 04:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad comenta que “acción no realizada a falta de la normalidad escolar”.
  - **Componente 05:** Se reporta un avance del **14.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad comenta que “cantidad de apoyo que fue solicitado”.
- 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, de los cuatro componentes que integran este programa presupuestario, la entidad reporta metas programadas en los **componentes 02 y 03**, sin embargo, no se presentan avances. Así mismo, aclara que “de acuerdo a la información del anterior encargado, no se logró realizar la actividad por falta de recursos y por cambio de administración se suspendieron las actividades”.

- En el Programa **E007 - Seguridad y Protección Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **72.00%** 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 señala que “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, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.

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

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad señala que “no se especifica que mecanismos de participación ciudadana”.  
Se aclara que el porcentaje real del avance de la meta programada trimestral para este indicador es del 0.00%. La entidad presenta datos que no corresponden a la fórmula de cálculo solicitada en la Guía.
  - **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
  - **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad señala que “debido a la demanda por parte de la ciudadanía, se superó la meta asignada”.  
Se aclara que el porcentaje real del avance de la meta programada trimestral para este indicador es del 141.88%. La entidad presenta datos que no corresponden a la fórmula de cálculo solicitada en la Guía.
- 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.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **46.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad comenta que “debido a la falta de trabajadores, se suspendieron labores”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas. 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 **22.00%** con respecto a las metas programadas.

- **Componente 04:** Se reporte un avance del **79.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad menciona que “durante el último trimestre el h. Ayuntamiento atravesó ciertas dificultades que impidieron que las metas fueran alcanzadas”.
- 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 “se cumplió la meta a partir del segundo trimestre”.

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. La entidad aclara que “se gestionaron 6 solicitudes con 900 beneficiarios”.

Se aclara que el porcentaje real del avance de la meta programada trimestral para este indicador es del 12.00%. La entidad presenta datos que no corresponden a la fórmula de cálculo solicitada en la Guía.

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad señala que “por medidas sanitarias no se realizaron eventos de capacitación”.

Se aclara que el porcentaje real del avance de la meta programada trimestral para este indicador es del 0.00%. La entidad presenta datos que no corresponden a la fórmula de cálculo solicitada en la Guía.

- **Componente 03:** Se reporta un avance del **300.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad señala que “por medidas sanitarias las empresas dejaron de solicitar”.

Se aclara que el porcentaje real del avance de la meta programada trimestral para este indicador es del 55.00%. La entidad presenta datos que no corresponden a la fórmula de cálculo solicitada en la Guía.

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

- **Componente 04:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad indica que “las convocatorias de los programas de apoyo del sector forestal terminaron”.
  - **Componente 05:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
- 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 **75.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad manifiesta que “por cambio de administración se detuvo el proceso de compras”.
- **Componente 02:** Se reportan metas programadas en el trimestre, sin embargo, no se presentan avances. La entidad indica que “no se pudo realizar debido al cambio de administración y porque en el área no se encontró evidencia o copia del plan de trabajo”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **5.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad comunica que “por cuestiones de cambio de administración se suspendieron actividades”.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad señala que “debido al cambio de administración se están atendiendo las prioridades del área correspondiente.”.

---

**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 septiembre 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 se realizan en 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.