

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



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

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE FELIPE CARRILLO PUERTO
Período del 1 de enero al 31 de diciembre 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 cuarto 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 31 de diciembre 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 cuarto trimestre del ejercicio fiscal 2021:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	\$8,368,365.00	\$2,327,052.94	\$10,695,417.94	\$10,695,417.94	\$10,695,417.94	127.81
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	9,070,431.00	3,762,649.25	12,833,080.25	12,833,080.25	12,833,080.25	141.48
Productos	1,193,219.00	921,106.06	2,114,325.06	2,114,325.06	2,114,325.06	177.20
Aprovechamientos	462,590.00	269,819.25	732,409.25	732,409.25	732,409.25	158.33
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	504,939,250.00	(15,613,505.66)	489,325,744.34	489,325,744.34	489,325,744.34	96.91
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	\$524,033,855.00	\$(8,332,878.16)	\$515,700,976.84	\$515,700,976.84	\$515,700,976.84	98.41

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 **\$515,700,976.84**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$524,033,855.00**, se deriva que la gestión para captar recursos al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2021 se alcanzó en un **98.41%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, “en este rubro se superó la meta debido a los convenios realizados con diferentes sindicatos en el municipio, de igual forma se incrementó la participación de los contribuyentes al ponerse al corriente durante los meses de noviembre y diciembre en el pago de impuesto predial”. **Derechos**, “el incremento en este Rubro se logró por la alta adquisición en las licencias de conducir, así como los diversos convenios realizados con los sindicatos en el municipio”. **Productos**, “el incremento de los ingresos del mercado público, favoreció que se superará la meta presupuestada”. **Aprovechamientos**, “en este rubro se logró el incremento, debido a las multas aplicadas por la Dirección de Tránsito derivado de los diferentes operativos realizado dentro del municipio”. **Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**, “Los ingresos ministrados en las participaciones por parte del gobierno del estado es inferior al presupuestado por el municipio”. **(Figura 1)**

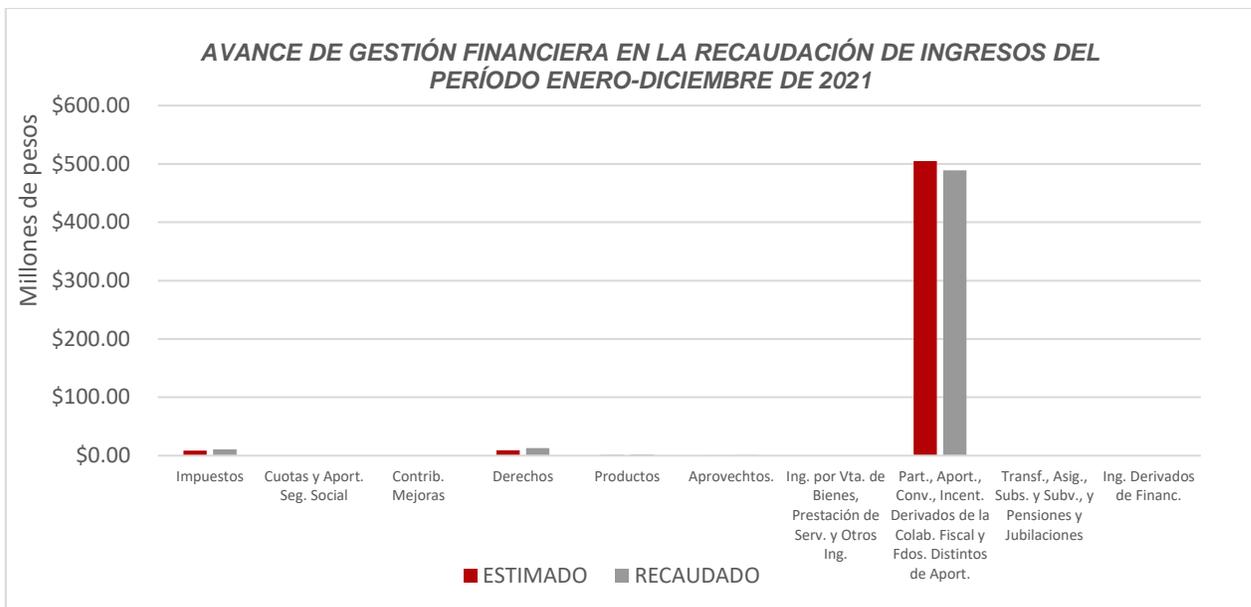


Figura 1

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

El Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2021 por \$ \$515,700,976.84 que comparado con respecto al Ingreso Estimado Anual por \$ \$524,033,855.00, arroja que la entidad durante el primer trimestre recaudó el 26.20%, en el segundo trimestre 28.05%, en el tercer trimestre 26.28% y en el cuarto trimestre 17.88% del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal, quedando pendiente de recaudar 1.59%.

(Figura 2)

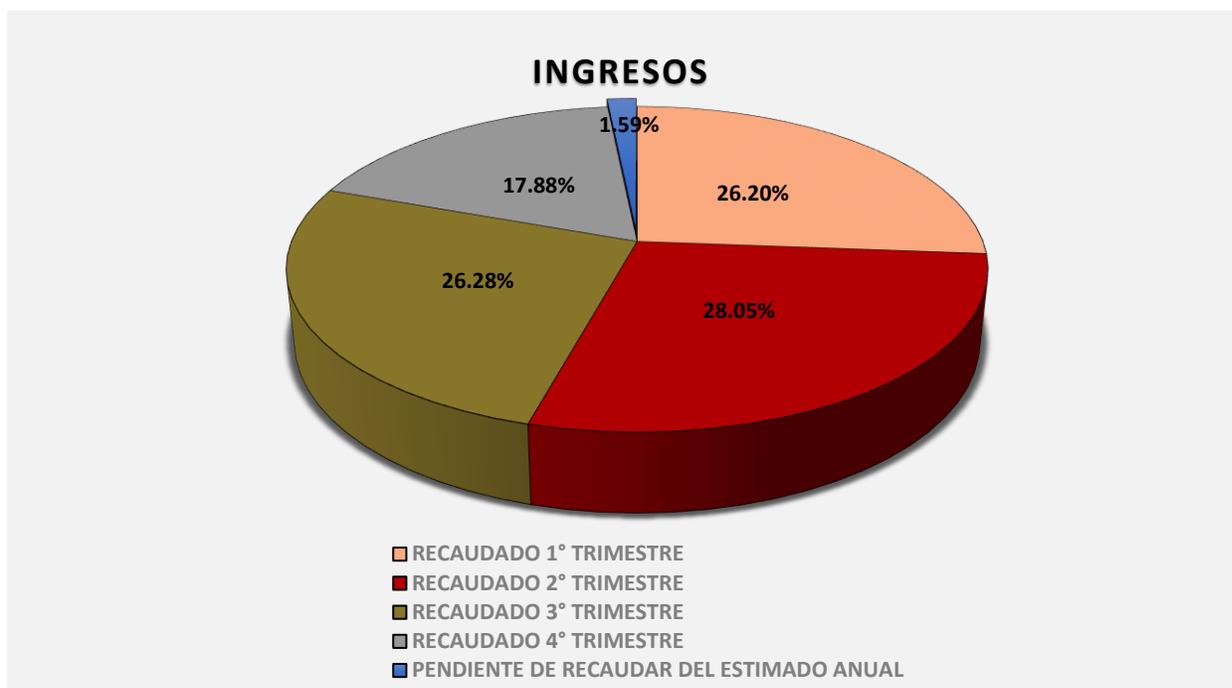


Figura 2

b) Egresos

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

CONCEPTO	EGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios Personales	\$222,350,510.76	\$14,477,011.83	\$236,827,522.59	\$221,392,874.57	\$201,062,095.81	93.48
Materiales y Suministros	20,709,608.27	9,603,845.87	30,313,454.14	21,367,509.99	20,326,314.43	70.49
Servicios Generales	39,258,029.97	7,135,123.15	46,393,153.12	44,201,951.73	39,452,500.10	95.28
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,450,119.00	(3,036,596.40)	1,413,522.60	1,413,522.60	1,245,563.03	100.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,389,200.00	(111,801.50)	1,277,398.50	121,329.08	121,329.08	9.50
Inversión Pública	190,046,478.85	1,602,968.88	191,649,447.73	191,649,447.73	121,377,783.37	100.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	8,897,719.15	(7,592,007.41)	1,305,711.74	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda Pública	36,932,189.00	(4,673,126.46)	32,259,062.54	26,991,521.02	26,888,568.52	83.67
TOTAL DEL GASTO	\$524,033,855.00	\$17,405,417.96	\$541,439,272.96	\$507,138,156.72	\$410,474,154.34	93.66

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 Egreso Devengado por **\$507,138,156.72**, en relación con el Egreso Modificado por **\$541,439,272.96**, deriva que los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2021 se aplicaron en un **93.66%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios Personales**, “la variación resultante del presupuesto modificado contra el devengado, es el incremento presupuestal dado por el crédito quirografario contratado el 13 de diciembre de 2021 para pagos prestaciones de nómina 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 mencionadas. El incremento tiene su origen en la partida 7000, lo cual fueron traspasos”. **Servicios Generales**, “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 mencionadas. La modificación que representa una ampliación fueron traspasos del capítulo 4000”. **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, “se logró cubrir las necesidades del municipio con un menor ejercicio de lo presupuestado originalmente. Y el saldo fue destinado como transferencia a la partida 2000 para cubrir el saldo negativo”. **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, “El programa de adquisiciones no fue aplicado en este periodo, lo saldo de este capítulo fueron orientados a las partida 1000”. **Inversión Pública**, “Se licitaron el total de O.P. programada y la aplicación 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 rebasó el presupuesto modificado y autorizado, el saldo será aplicable en la partida 1000”. **(Figura 3)**

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

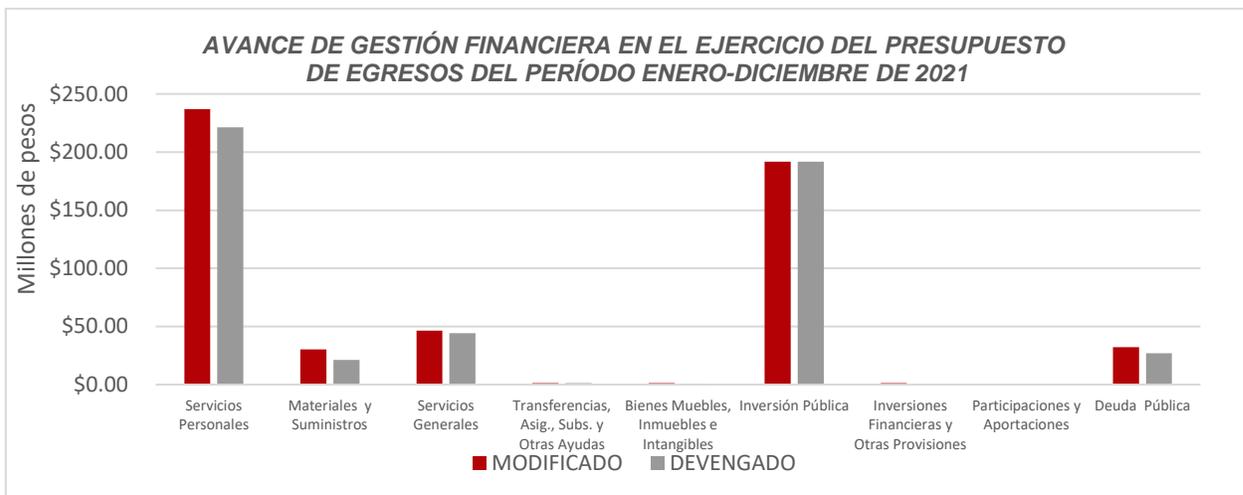


Figura 3

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

El Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2021 por **\$\$507,138,156.72** que comparado con respecto al Egreso Modificado Anual por **\$\$541,439,272.96**, arroja que la entidad durante el primer trimestre ejerció el **14.04%**, en el segundo trimestre **20.83%**, en el tercer trimestre **28.57%** y en el cuarto trimestre **30.22%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal, quedando **6.34%** pendiente de devengar. **(Figura 4)**

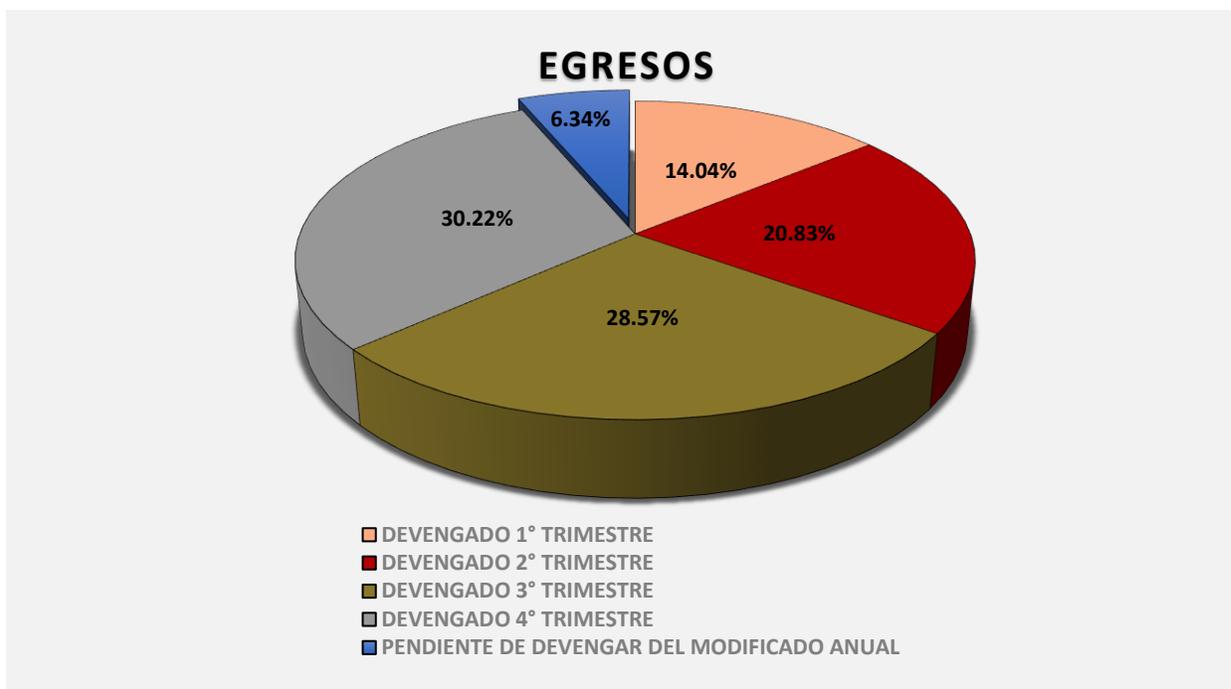


Figura 4

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 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
- **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 31 de diciembre 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	5.00	250.00%	100.00%
						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	3.00	300.00%	150.00%
						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	6.00	600.00%	300.00%
						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	7,500.00	104.00%	59.00%
						7,200.00	7,200.00	7,200.00	7,200.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E002 - Deporte y Desarrollo Juvenil									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F - Contribuir al desarrollo integral del municipio de Felipe Carrillo Puerto mediante la promoción de cultura deportiva y el impulso a la juventud.	Porcentaje de beneficiarios	Ascendente	Trimestral	10,000.00	Si	1,850.00	2,500.00	2,500.00	2,500.00	100.00%	94.00%
						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	50.00	100.00%	59.00%
						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	100.00%	100.00%
						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	2,500.00	100.00%	91.00%
						2,500.00	2,500.00	2,500.00	2,500.00		

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	1,048.00	70.00%	49.00%
						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	180.00	1,200.00%	376.00%
						10.00	10.00	15.00	15.00		
C01 - Unidades de salud pública operando.	Porcentaje de unidades en funcionamiento	Ascendente	Trimestral	0.00	Si	0.00	0.00	0.00	1.00	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	Trimestral	1.00	Si	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
						1.00	0.00	0.00	0.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E004 - Desarrollo Urbano y Servicios Públicos											
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE								AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL		
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM				
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	29,962.00	98.00%	98.00%		
						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	561.00	109.00%	109.00%		
						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	17.00	0.00%	106.00%		
						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	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	2.00	100.00%	100.00%		
						1.00	1.00	2.00	2.00				
C04. - Medio ecológico reforestado.	Porcentaje de reforestación	Ascendente	Trimestral	24.00	Si	6.00	6.00	6.00	6.00	100.00%	100.00%		
						6.00	6.00	6.00	6.00				
C05 - Programa de regularización de predios implementado.	Porcentaje de regularización	Ascendente	Trimestral	7,000.00	Si	2,638.00	467.00	160.00	3,869.00	193.00%	102.00%		
						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								AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL		
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM				
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	437.00	19,435.00	76.00%	20.00%		
						34,090.00	34,641.00	14,463.00	25,518.00				

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
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	210.00	96.00%	28.00%
						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	23.00	230.00%	223.00%
						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	5.00	100.00%	78.00%
						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	1.00	100.00%	25.00%
						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%	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	197.00	182.00%	114.00%
						74.00	66.00	37.00	108.00		
C06 - Plan de gestión social ejecutado.	Porcentaje de vinculación	Ascendente	Trimestral	2.00	Si	0.00	0.00	0.00	2.00	200.00%	100.00%
						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	0.15	0.00%	6.00%
						0.00	0.00	0.00	2.57		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E006 - Turismo Municipal									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
P - El municipio de Felipe Carrillo Puerto cuenta con servicios turísticos de calidad.	Porcentaje de servicios turísticos operando en el municipio	Ascendente	Anual	2.00	Si	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
						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	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	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	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	0.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E007 - Seguridad y Protección Municipal									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F - Contribuir a la disminución de la incidencia del delito y mantenimiento del orden público mediante servicios de protección y seguridad eficaces.	Tasa de variación de disminución de incidencia del delito	Ascendente	Trimestral	142.00	Si	38.00	46.00	18.00	23.00	64.00%	88.00%
						35.00	35.00	36.00	36.00		
P - La población del municipio de Felipe Carrillo Puerto cuenta con servicios de protección y seguridad eficaces.	Porcentaje de servicios de seguridad brindados a la ciudadanía	Ascendente	Trimestral	4,000.00	Si	1,102.00	997.00	364.00	522.00	52.00%	75.00%
						1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00		
C01 - Programa de protección civil operando.	Porcentaje de acciones realizadas	Ascendente	Trimestral	8.00	Si	2.00	2.00	2.00	2.00	100.00%	100.00%
						2.00	2.00	2.00	2.00		

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								AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL		
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM				
C02 - Cuerpo policial fortalecido.	Porcentaje de acciones de fortalecimiento de emprendidas	Ascendente	Anual	13.00	Si	0.00	0.00	0.00	13.00	100.00%	100.00%		
						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	90.00	90.00%	78.00%		
						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								AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL		
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM				
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	0.00	0.00%	100.00%		
						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	0.00	0.00%	100.00%		
						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	1.00	100.00%	100.00%		
						1.00	1.00	1.00	1.00				
C02 - Mecanismos de participación ciudadana consolidados.	Porcentaje de mecanismos de participación ciudadana consolidados	Ascendente	Semestral	2.00	Si	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00%	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	1.00	100.00%	100.00%		
						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	948.00	100.00%	58.00%		
						450.00	450.00	450.00	450.00				

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E009 - Finanzas Públicas Ordenadas									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	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	71,762,149.00	95,011,634.63	164,860,823.20	103,179,643.60	75.00%	80.00%
						137,188,350.00	134,234,346.70	131,309,790.00	138,008,816.01		
P- El municipio de Felipe Carrillo Puerto cuenta con unas finanzas ordenadas y fortalecidas.	Porcentaje de de mecanismos recaudación óptimos	Ascendente	Anual	0.00	Si	15.00	10.00	15.00	15.00	100.00%	100.00%
						15.00	10.00	15.00	15.00		
C01 - Sistema de catastro implementado.	Porcentaje de actividades implementadas	Ascendente	Trimestral	200.00	Si	47.00	37.00	23.00	72.00	144.00%	90.00%
						50.00	50.00	50.00	50.00		
C02 - Control interno efectuado.	Porcentaje de acciones de control interno efectuadas	Ascendente	Semestral	3.00	Si	1.00	1.00	1.00	0.00	0.00%	100.00%
						1.00	1.00	1.00	0.00		
C03 - Programa de recaudación ejecutado.	Porcentaje de ingresos percibidos	Ascendente	Semestral	9,094,605.00	Si	8,251,212.29	3,189,796.62	228,132.88	9,415,691.67	105.00%	110.00%
						6,874,058.80	2,234,068.80	1,050,203.29	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	1,095.00	72.00%	81.00%
						1,372.00	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	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	30.00	100.00%	178.00%
						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	1,500.00%	383.00%
						40.00	40.00	20.00	20.00		

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
C01 - Sector agroalimentario desarrollado.	Porcentaje de acciones de desarrollo realizadas	Ascendente	Trimestral	200.00	Si	0.00	288.00	6.00	28.00	56.00%	161.00%
						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	0.00	0.00%	20.00%
						1.00	1.00	1.00	2.00		
C03. - Bolsa de empleo operando.	Porcentaje de personas vinculadas a alguna empresa	Ascendente	Trimestral	120.00	Si	50.00	90.00	11.00	250.00	1,250.00%	334.00%
						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%	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	1.00	100.00%	100.00%
						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	69,099,331.36	56.00%	56.00%
						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	Trimestral	52.00	Si	13.00	13.00	13.00	13.00	100.00%	100.00%
						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	75.00	100.00	100.00%	74.00%
						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	4.00	133.00%	40.00%
						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	60.00	100.00%	100.00%
						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	15.00	12.00%	9.00%
						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	2.00	67.00%	58.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		

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

- En el Programa **E001 - Educación y Cultura Integral**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “se dio apertura a mas programas de los estimados, en este trimestre”

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **600.00%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “hubo la disposición por parte del h. ayuntamiento de brindarles el apoyo a todas las instituciones educativas que así lo requerían”.

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

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **104.00%** con respecto a la meta programada.

Cabe destacar que la entidad omite las justificaciones a las metas rebasadas en este trimestre, para estos dos indicadores de gestión.

- En el Programa **E002 - Deporte y Desarrollo Juvenil**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **94.00%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, los dos componentes que integran este programa presupuestario reportan un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

- En el Programa **E003 - Salud Pública**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **49.00%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “se atendieron todas las solicitudes requeridas”.

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

- **Componente 01:** No reportan metas programadas, sin embargo, la entidad informa que una unidad de salud pública estuvo operando en el trimestre. La entidad informa que “hubo cambio de gobierno”.
- **Componente 02:** No se reportan metas programadas en este trimestre. Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 100.00%.
- En el Programa **E004 - Desarrollo Urbano y Servicios Públicos**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **98.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “debido que algunos servicios no se realizaron por eso no hubo beneficiarios y beneficiarias”.

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

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

- **Componente 01:** No reportan metas programadas, sin embargo, la entidad informa que “de 17 Obras contratadas en diversas localidades, en el 4to trimestre debido al cambio de administración se programaron nuevos proyectos”. Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 106.00%.
 - **Componente 02:** Para este indicador, la entidad no reporta meta programada anual ni metas trimestrales. Así también, omiten las justificaciones respectivas.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
 - **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
 - **Componente 05:** Se reporta un avance del **193.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “hubo aumento a la regularización de predios”.
- En el Programa **E005 - Desarrollo Humano Integral**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **20.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “la cobertura para beneficiarios fue menor a lo programado”. Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **230.00%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “se realizaron gestiones y reuniones para brindar una mejor planeación”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
 - **Componente 04:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad comenta que “no se ha abierto el comedor debido al COVID 19”.
 - **Componente 05:** Se reporta un avance del **182.00%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “se apoyó a más personas de la tercera edad”.
 - **Componente 06:** Se reporta un avance del **200.00%** con respecto a la meta programada.
- En el Programa **E006 - Turismo Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **6.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “derivado a la Pandemia se suspendió la actividad turística en el Estado y en el Municipio de FCP se afectó aún más, por lo que la SEDETUR aún está realizando los cortes del año 2021 pero el supuesto dependiendo al comportamiento del turismo se cree que su avance muy mínimo”.

Durante este período, los tres componentes que integran este programa presupuestario, no presentan avances con respecto a la meta programada en el trimestre. La entidad justifica solo para el componente **03** que “debido a que no se cuenta con los recursos y personal en área no se llevaron a cabo las actividades”.

- En el Programa **E007 - Seguridad y Protección Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **88.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “el índice delictivo del 2020 fue de 203 delitos. Al cierre del año 2021 se puede ver que disminuyo 62% los delitos”.

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 la meta programada.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **90.00%** con respecto a la meta programada. 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 **100.00%** con respecto a la meta programada 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 la meta programada.
 - **Componente 02:** No se reportan metas programadas en este trimestre. Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 100.00%.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
 - **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “debido a la demanda por parte de la ciudadanía, se superó la meta asignada”.
- En el Programa **E009 - Finanzas Públicas Ordenadas**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es de **80.00%** con respecto a la meta programada anual. Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **144.00%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “por la integración de más recurso humano en la dirección”.
 - **Componente 02:** No se reportan metas programadas en este trimestre. Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 100.00%.
 - **Componente 03:** Se reporte un avance del **105.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “hubo baja captación debido a la falta de interés del contribuyente”.
 - **Componente 04:** Se reporte un avance del **72.00%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “se presentó una disminución en las actividades del H. ayuntamiento debido al cambio de administración pública municipal lo que provoco que solo se alcanzara el 72 % de la meta propuesta”.
- En el Programa **E010 - Crecimiento Económico Sostenible**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es de **178.00%** con respecto a la meta programada anual.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **56.00%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “se gestionaron 28 solicitudes con 1,150 beneficiarios”.
- **Componente 02:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad comenta que “no se realizaron promoción de eventos por la pandemia”.
Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 20.00%.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **1,250.00%** con respecto a la meta programada. La entidad omite las justificaciones respectivas.

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

- **Componente 04:** Se reportan metas programadas en todos los trimestres, sin embargo, no se presentan avances. La entidad indica que “las convocatorias de apoyo del sector forestal se cerraron”.
 - **Componente 05:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- En el Programa **M011 - Administración Institucional**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **56.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “debido a la suspensión de actividades durante el año por el tema de 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 **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **133.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “dado a la entrada de la nueva administración se capacito al personal de nuevo ingreso”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **12.00%** con respecto a la meta programada. La entidad comunica que “por tema de COVID se suspendieron actividades”.

Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 9.00%.

- **Componente 05:** Se reporta un avance del **67.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “por el virus COVID-19 y el cambio de administración se suspenden algunas campañas y solo se prioriza algunas actividades”.

CONCLUSIONES:

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

M. EN AUD. MANUEL PALACIOS HERRERA.
Auditor Superior del Estado de Quintana Roo.