

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



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ISLA MUJERES  
CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2021**

---

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**  
**AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ISLA MUJERES**  
**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 Isla Mujeres**, 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 Isla Mujeres** dentro de los términos establecidos en la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, entregó a esta entidad fiscalizadora su Informe de Avance de Gestión Financiera el cual incluye las cifras acumuladas del periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2021, en los términos previstos en la Guía para la Integración y Presentación de los Informes de Avance de Gestión Financiera y de la Información para la Planeación de la Fiscalización de la Cuenta Pública de las Entidades Fiscalizables del Estado de Quintana Roo 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 Isla Mujeres** en el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, presenta el siguiente Flujo de Ingresos:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	\$89,372,442.00	\$0.00	\$89,372,442.00	\$124,747,986.96	\$124,747,986.96	139.58
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	75,282,639.00	0.00	75,282,639.00	153,098,025.60	153,098,025.60	203.36
Productos	354,253.00	0.00	354,253.00	477,858.90	477,858.90	134.89
Aprovechamientos	15,373,199.00	0.00	15,373,199.00	14,237,393.70	14,237,393.70	92.61
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	175,784,194.00	0.00	175,784,194.00	168,386,581.51	168,386,581.51	95.79
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$356,166,727.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$356,166,727.00</b>	<b>\$464,947,846.67</b>	<b>\$464,947,846.67</b>	<b>130.54</b>

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

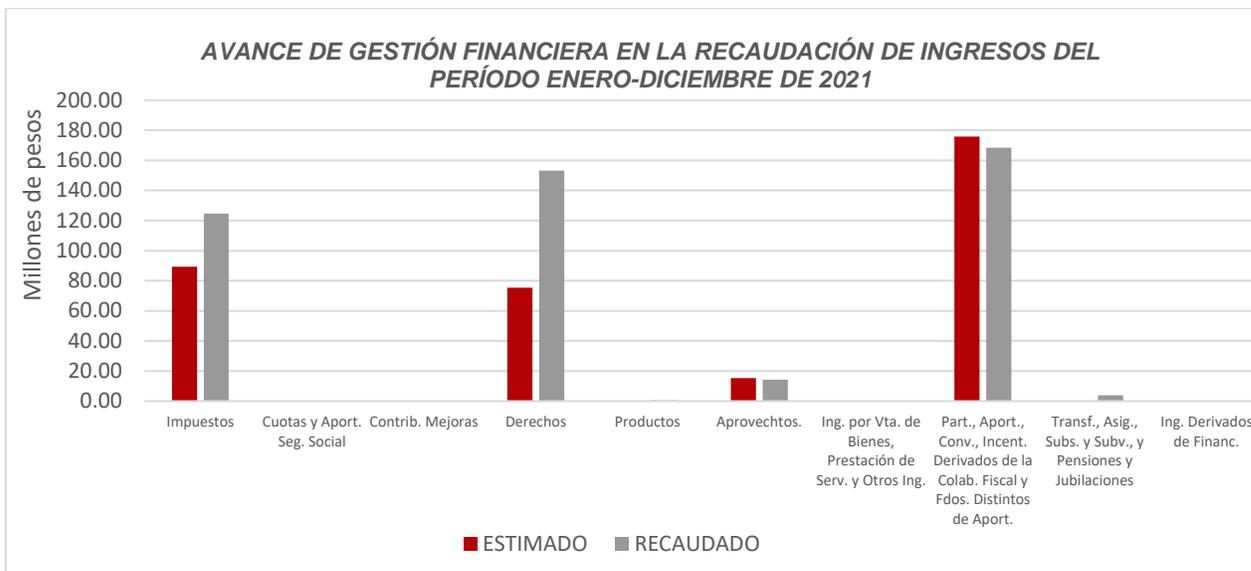
---

## ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del Ingreso Recaudado por **\$464,947,846.67**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$356,166,727.00**, se deriva que la gestión para captar recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2021, se alcanzó en un **130.54%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, “en el rubro de Impuestos, se observa un avance superior a la meta presupuestal para el ejercicio 2021 del 39.6%, la cual es por \$35,375,544.96 y de igual manera el tipo de ingreso Impuesto sobre el Patrimonio rebaso su meta presupuestal por \$11,547,737.53 lo que representa el 19.1%; Así mismo el H. Ayuntamiento de Isla Mujeres, otorgó estímulos fiscales para el pago de Impuesto Predial 2021, aprobado en la Quincuagésima Primera Sesión Ordinaria, celebrada el 18 de noviembre de 2020; toda vez que esta consiente de las afectaciones por la declaratoria de la emergencia sanitaria derivada del virus SARS-CoV2 (COVID-19), generando así que los contribuyentes cumplieran con el pago de Impuesto Predial 2021 con la finalidad de ponerse al corriente. De igual manera, se tiene una variación positiva sobre lo estimado, en la recaudación del Impuesto sobre Adquisición de Bienes Inmuebles (ISABI) del 86.1%, toda vez que se reactivaron las actividades económicas, siendo una de las principales las correspondientes al Sector Turístico”. **Derechos**, “el rubro de Derechos al cierre del ejercicio 2021, superó la meta presupuestal en un 103.4% lo que representa la cantidad de \$77,815,386.00, obteniendo un comportamiento de su recaudación positivo, derivado de la Reactivación de la Actividad Económica, posterior a la declaratoria de emergencia sanitaria, y con la entrada en vigor del Semáforo Estatal, obteniendo las siguientes cifras: Derechos por Uso de la Vía Pública por \$8,318,435.60 y en los Derechos por Prestación de Servicios, particularmente en los Derechos de Saneamiento Ambiental por \$42,450,216.54 y en Licencias de Construcción por \$16,114,293.95, así como por Alineamiento de Predios, Constancias de Uso de Suelo por \$20,314,591.00 y con respecto a los derechos de Servicios de Recolección, Transportación, Tratamiento y Destino Final de Residuos Sólidos por la cantidad de \$23,570,392.81; durante el cuarto trimestre el repunte de turistas al Municipio de Isla Mujeres, beneficio en gran medida

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

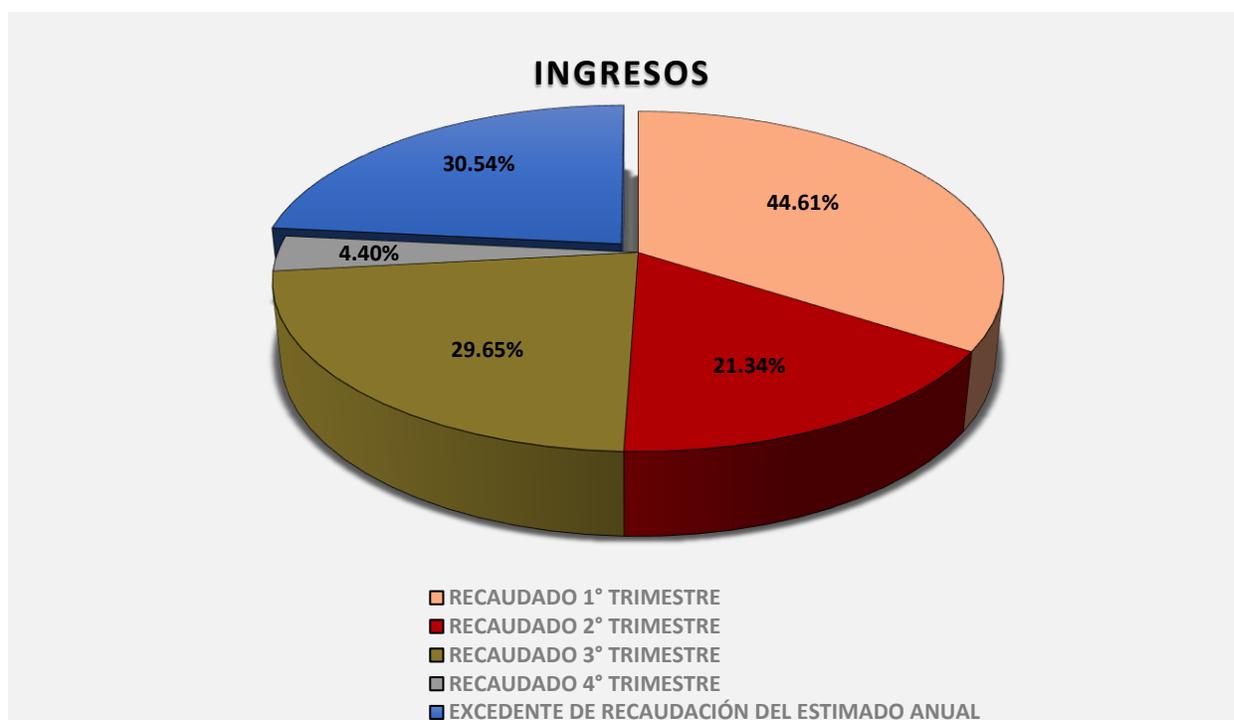
para poder superar las metas presupuestales”. **Productos**, “en el rubro de Productos se obtuvo un incremento del 33.4% del monto estimado al cuarto trimestre de 2021, resultado de la reanudación paulatina de las actividades económicas del sector turístico, así mismo, se ha incrementado también la afluencia de visitantes en la ciudad, lo cual beneficia a la recaudación obtenida por concepto de los mercados y otros sitios, la cual recaudó la cantidad de \$296,301.91 y superó su meta presupuestal por el 95.8%”. **Aprovechamientos**, “en el rubro de Aprovechamientos, se observa un avance del 92.6% en la recaudación con base al presupuesto asignado al 4to. Trimestre, el tipo de ingreso Multas obtuvo una recaudación por \$3,628,625.08 lo que representa el 127.6% y Otros Aprovechamientos por \$241,098.31 que representan el 43% de lo estimado; aunado a ello se otorgaron estímulos fiscales aprobados por el H. Ayuntamiento de Isla Mujeres, en la Segunda y Tercera Sesión Ordinaria con fecha 19 de octubre y 11 de noviembre de 2021”. **Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**, “se obtuvo un avance del 95.8% en la recaudación con base a lo estimado al cierre del ejercicio 2021, en apego al acuerdo por el que se da a conocer el calendario de entrega, porcentaje, fórmulas y variables utilizadas, así como los montos estimados de las Participaciones Federales e Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, que recibirá el estado de Quintana Roo y de las que tiene obligación de participar a sus municipios, para el ejercicio fiscal 2021 (POE 12 de febrero de 2021). Durante el cuarto trimestre se obtuvieron las siguientes cifras: Participaciones por la cantidad de \$113,383,307.14, Aportaciones por la cantidad de \$26,252,248.00, Convenios \$6,126,996.00 y de Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal por \$22,624,030.37”. **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**, “El H. Ayuntamiento de Isla Mujeres, realizó las gestiones pertinentes para solicitar el apoyo por concepto de "Subsidio Extraordinario", para que se pudieran cumplir con las obligaciones fiscales, en el rezago de enero a septiembre de 2021, correspondientes a las retenciones de ISR no enteradas por la administración anterior, a la Administración Tributaria (SAT)”. **(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 Isla Mujeres**, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2021 por **\$464,947,846.67** que comparado con respecto al Ingreso Estimado Anual por **\$356,166,727.00**, arroja que la entidad durante el primer trimestre recaudó el **44.61%**, en el segundo trimestre **21.34%**, en el tercer trimestre **29.65%** y en el cuarto trimestre **4.40%** teniendo un excedente de recaudación del **30.54%**. (Figura 2)



**Figura 2**

**b) Egresos**

El Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres, en el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, presenta el siguiente Flujo de Egresos:

CONCEPTO	EGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios Personales	\$121,063,145.85	\$76,056,161.64	\$197,119,307.49	\$197,119,307.49	\$181,860,254.97	100.00
Materiales y Suministros	39,675,451.66	(12,265,537.22)	27,409,914.44	27,234,606.22	27,234,606.22	99.36
Servicios Generales	105,031,033.57	(31,701,152.74)	73,329,880.83	72,421,886.96	72,421,886.96	98.76
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	35,190,559.62	(23,146,495.20)	12,044,064.42	12,044,064.42	12,044,064.42	100.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	13,084,677.43	(11,716,997.63)	1,367,679.80	1,367,679.80	1,367,679.80	100.00
Inversión Pública	31,288,906.00	24,375,503.19	55,664,409.19	55,664,409.19	47,275,962.63	100.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	228,784.70	(228,784.70)	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y Aportaciones	1,700,000.00	(1,142,442.00)	557,558.00	557,558.00	557,558.00	100.00
Deuda Pública	8,904,168.17	21,538,195.35	30,442,363.52	30,434,122.58	30,422,728.48	99.97
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>\$356,166,727.00</b>	<b>\$41,768,450.69</b>	<b>\$397,935,177.69</b>	<b>\$396,843,634.66</b>	<b>\$373,184,741.48</b>	<b>99.73</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 Egreso Devengado por **\$396,843,634.66**, en relación con el Egreso Modificado por **\$397,935,177.69**, se deriva que los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2021, se aplicaron en un **99.73%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios Personales**, “En este Capítulo del Gasto se observa un ejercicio superior al autorizado inicialmente en el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021. En el periodo de enero a diciembre se realizaron ampliaciones por la cantidad de \$76,056,161.64 para quedar el presupuesto modificado en \$197,119,307.49. El presupuesto devengado asciende a la cantidad de \$197,119,307.49 y se presenta en los siguientes rubros del gasto: Remuneraciones al personal de carácter permanente, por la cantidad de \$89,404,191.31; Remuneraciones adicionales y especiales, por la cantidad de \$60,078,436.75; Otras prestaciones sociales y económicas, por la cantidad de \$27,567,573.50. El incremento se deriva al cumplimiento de la remuneración al personal y de las prestaciones sociales”. **Materiales y Suministros**, “en el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021, se autorizó la cantidad de \$39,675,451.66 para este Capítulo del Gasto. En el periodo de enero a diciembre se autorizó una reducción por la cantidad de \$12,265,537.22 para quedar en \$27,409,914.44 y se ejerció la cantidad de \$27,234,606.22, aplicado en los siguientes rubros: materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales, por la cantidad de \$8,506,701.01; alimentos y utensilios, por la cantidad de \$1,488,023.64; materiales y artículos de construcción y de reparación, por la cantidad de \$3,773,803.51; productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio, por la cantidad de \$84,013.91; combustibles, lubricantes y aditivos, por la cantidad de \$8,947,340.37; vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos, por la cantidad de \$2,125,977.62; materiales y suministros para seguridad, por la cantidad de \$60,844.84; y herramientas, refacciones y accesorios menores, por la cantidad de \$2,247,901.32. El incremento del consumo de combustible se deriva al saneamiento del basurero y al uso de los camiones recolectores”. **Servicios Generales**, “En el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio

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

Fiscal 2021, se autorizó la cantidad de \$105,031,033.57 para este Capítulo del Gasto. En el periodo de enero a diciembre se autorizó una reducción por la cantidad de \$31,701,152.74 para quedar en \$73,329,880.83 y se ejerció la cantidad de \$72,421,886.96, aplicado en los siguientes rubros: servicios básicos, por la cantidad de \$2,334,462.57; servicios de arrendamiento, por la cantidad de \$2,841,251.09; servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios, por la cantidad de \$29,785,231.39; servicios financieros, bancarios y comerciales, por la cantidad de \$12,431,372.60; servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación, por la cantidad de \$16,159,437.18; servicios de comunicación social y publicidad, por la cantidad de \$467,169.13; servicios de traslado y viáticos, por la cantidad de \$1,970,041.76; servicios oficiales, por la cantidad de \$3,683,372.84; y otros servicios generales, por la cantidad de \$2,749,548.40. En relación al saneamiento de la zona de transferencia se erogó lo siguiente: Servicios de limpieza y manejo de desechos \$14,293,939.36 y para el traslado vía marítima de los camiones recolectores se erogó en: fletes y maniobras \$5,137,809.98". **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, "en el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021, se autorizó la cantidad de \$35,190,559.62 para este Capítulo del Gasto. En el periodo de enero a diciembre se ejerció la cantidad de \$12,044,064.42, aplicado en los siguientes rubros: Asignaciones al sector Público, por la cantidad de \$11,424,586.57; Ayudas Sociales, por la cantidad de \$591,977.85 y Donativos: \$27,500.00". **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, "En el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021, se autorizó la cantidad de \$13,084,677.43 para este Capítulo del Gasto. En el periodo de enero a diciembre se ejerció la cantidad de \$1,367,679.80, aplicado en los siguientes rubros: mobiliario y equipo de administración, por la cantidad de \$858,342.84; mobiliario y equipo educacional y recreativo por la cantidad de \$70,965.47; equipo e instrumental médico y de laboratorio, por la cantidad de \$66,432.00; vehículos y equipo de transporte, por la cantidad de \$20,416.00; y maquinaria otros equipos y herramientas, por la cantidad de \$351,523.49". **Inversión Pública**, "En el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021, se autorizó la cantidad de \$31,288,906.00 para este Capítulo del Gasto. En el periodo de enero a diciembre se autorizó una ampliación por la cantidad de \$24,375,503.19 para quedar en \$55,664,409.19 y se ejerció la cantidad de

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

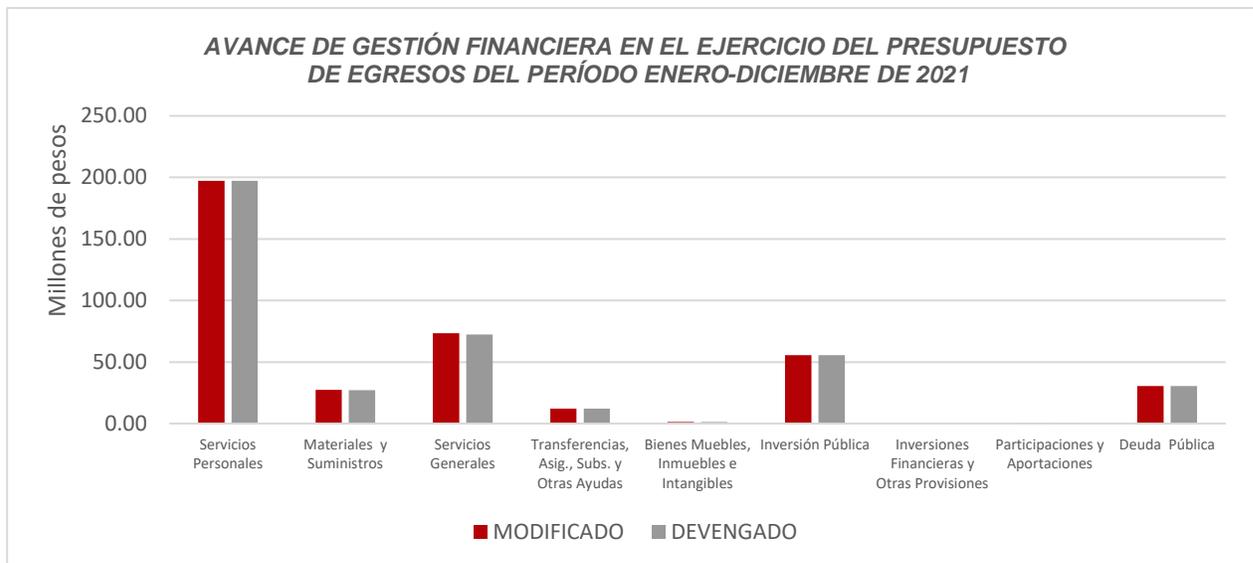
---

\$55,664,409.19, aplicado en obras públicas en bienes de dominio público, denominadas: Conclusión del alumbrado público solar en ramal norte; construcción de calles en zona continental de isla mujeres (tercera etapa); construcción de alumbrado público en el municipio de Isla Mujeres, en la localidad de Rancho viejo, colonia Zona Urbana y Construcción de pavimentación en el municipio de Isla Mujeres, en la colonia San Antonio, obras que fueron ejercidas con recursos propios; Así mismo en el último trimestre se ejecutaron obras del Ramo 33 como la construcción de guarniciones y banquetas en diversas colonias de Ciudad Mujeres; construcción de pavimentación en el municipio de isla mujeres, en la localidad de Isla mujeres en la colonia urbana, ambas obras con recursos del FISM y; una obra de recreación de áreas recreativas y deportivas en el municipio de Isla Mujeres, obras ejecutada con recursos del FORTAMUN-DF”.

**Inversiones Financieras y Otras Provisiones**, “En el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021, se autorizó la cantidad de \$228,784.70 para este Capítulo del Gasto. En el periodo de enero a diciembre se redujo la cantidad de \$228,784.70”.

**Participaciones y Aportaciones**, “En el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021, se autorizó la cantidad de \$1,700,000.00 para este Capítulo del Gasto. En el periodo de enero a diciembre se ejerció la cantidad de \$557,558.00, aplicado en el rubro de Convenios”.

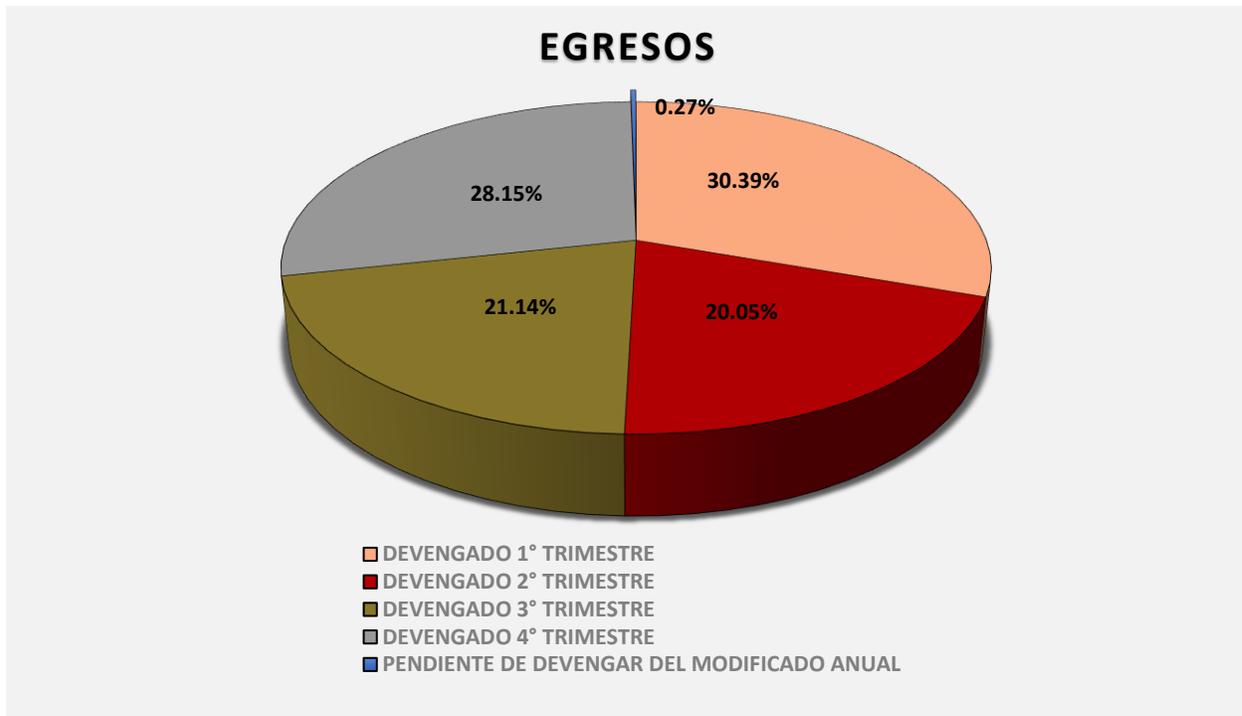
**Deuda Pública**, “En el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021, se autorizó la cantidad de \$8,904,168.17 para este Capítulo del Gasto, para el pago de Adeudos del Ejercicio Fiscal Anterior, conforme a lo dispuesto en el artículo 20 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios. En el periodo de enero a diciembre se autorizó una ampliación por la cantidad de \$21,538,195.35 para quedar en \$30,442,363.52 y se ejerció la cantidad de \$30,434,122.58. esta ampliación contraviene la normativa vigente por lo que se están revisando las aplicaciones en todos y cada uno de los rubros, toda vez que no se justificaron en el Proceso de la Entrega y Recepción de la Administración Municipal saliente”. **(Figura 3)**



**Figura 3**

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

El **Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2021 por **\$396,843,634.66** que comparado con respecto al Egreso Modificado Anual por **\$397,935,177.69**, arroja que la entidad durante el primer trimestre ejerció el **30.39%**, en el segundo trimestre **20.05%**, en el tercer trimestre **21.14%** y en el cuarto trimestre **28.15%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal, quedando **0.27%** pendiente de devengar. **(Figura 4)**



**Figura 4**

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

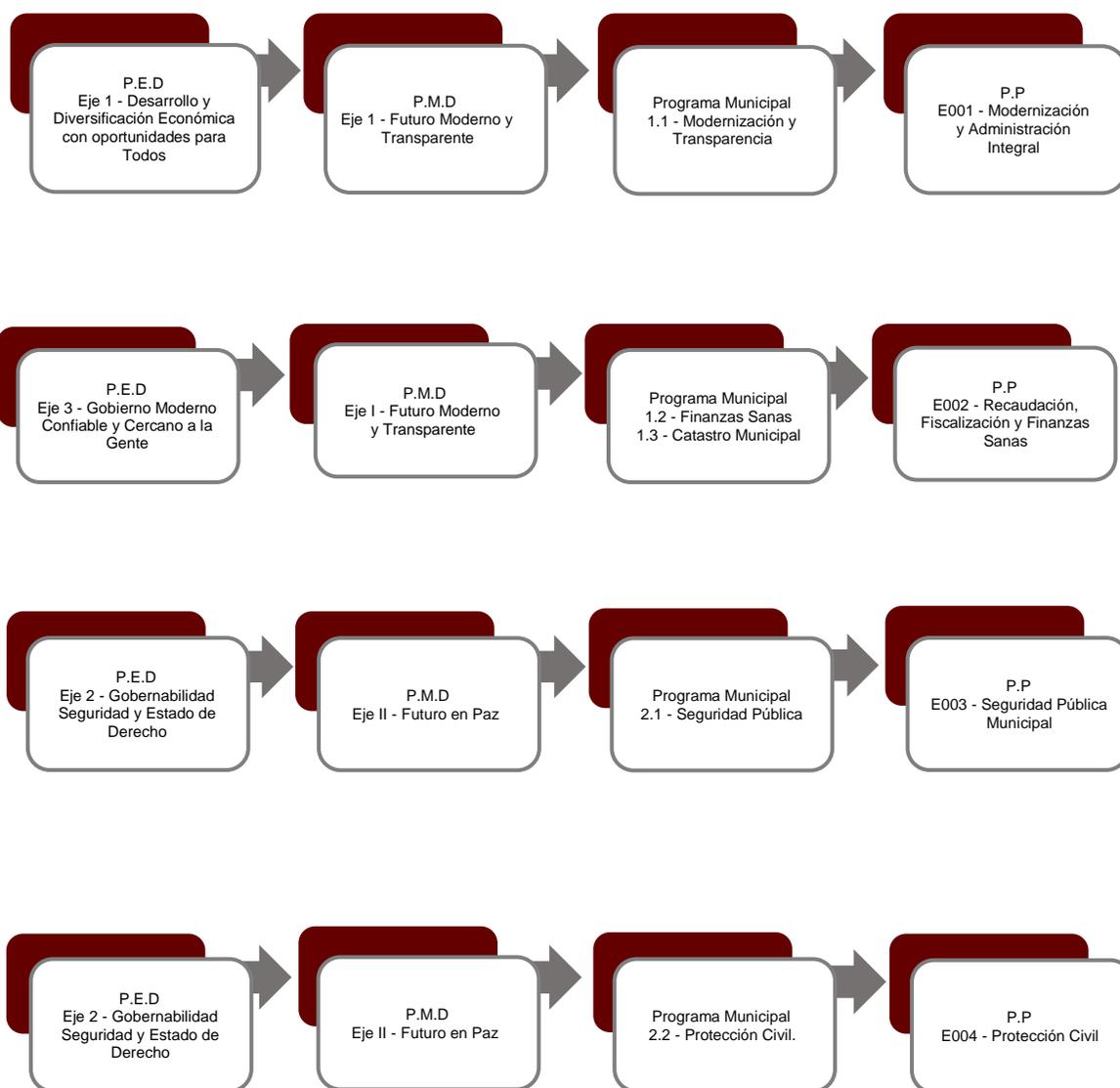
El **Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres** reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **\$356,895,752.00** para el desarrollo de los siguientes programas presupuestarios:

- **E001 Modernización y Administración Integral**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E002 Recaudación, Fiscalización y Finanzas Sanas**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E003 Seguridad Pública Municipal**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos.

- **E004 Protección Civil**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E005 Servicios Públicos de Calidad**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 5 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E006 Localidades Dignas y Desarrollo Urbano Sustentable**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E007 Desarrollo Económico Municipal**, el cual se desarrollará con 3 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E008 Programa de Turismo Municipal**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E009 Desarrollo Social en el Municipio**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E010 Salud Municipal**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E011 Atención a la Juventud**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E012 Programa Municipal de Deporte**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E013 Fortalecimiento Cultural**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos.

- **E014 Gobierno Cercano a la Gente**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos.
- **E015 Administración y Gestión Institucional Municipal**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 5 de gestión para el logro de los objetivos.

Estos programas presupuestarios se encuentran alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022 de la siguiente manera:



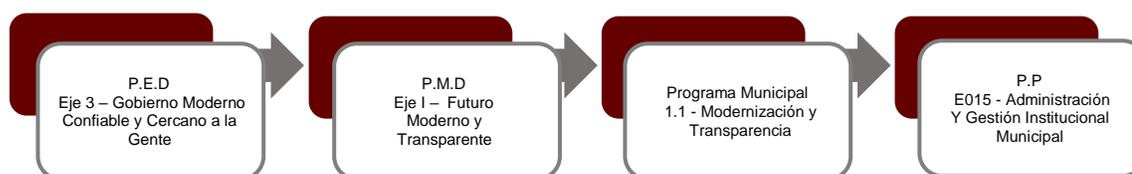
La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.



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



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



El Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres, 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 Modernización y Administración Integral										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F - Contribuir al desarrollo municipal mediante el impulso de un sistema de modernización gubernamental y un ayuntamiento comprometido con la obtención y evaluación de resultados, bajo los criterios de transparencia y rendición de cuentas.	Porcentaje del nivel de implementación del sistema de modernización municipal.	Ascendente	Anual	36.00	Si	0.00	0.00	0.00	36.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	36.00		
P - Isla Mujeres cuenta con un sistema de modernización gubernamental.	Porcentaje de mecanismos operando.	Ascendente	Anual	36.00	Si	0.00	0.00	0.00	36.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	36.00		
C01 - Mecanismos de sistematización y digitalización en trámites y servicios de calidad.	Porcentaje de trámites y servicios simplificados.	Ascendente	Trimestral	8,110.00	Si	2,031.00	1,394.00	1,441.00	2013	113.15%	84.82%
						2,087.00	1,919.00	2,325.00	1,779.00		
C02 - Mecanismos de disciplina y evaluación a las dependencias implementados	Porcentaje de mecanismos implementados	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	1.00	1.00	1.00	0.00	0.00%	75.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		
C03- Marco jurídico y administrativo de control interno consolidado.	Porcentaje de documentos actualizados.	Ascendente	Anual	5.00	Si	0.0	0.00	1.00	2.00	50.00%	60.00%
						0.00	0.00	1.00	4.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E002 Recaudación, Fiscalización y Finanzas Sanas									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANACE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F- Contribuir al desarrollo municipal mediante un manejo eficiente, ordenado y transparente de las finanzas públicas.	Eficiencia del Gasto presupuestario.	Ascendente	Anual	356,166,727.00	No	0.00	0.00	0.00	397,935,177.69	111.73%	111.73%
						0.00	0.00	0.00	356,166,727.00		
P - Isla Mujeres cuenta con finanzas públicas ordenas y transparentes.	Porcentaje de cuenta Pública autorizada y publicada.	Ascendente	Anual	1.00	No	0.00	0.00	0.00	1.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	1.00		
C01 - Mecanismos de recaudación renovados.	Porcentaje de mecanismos de recaudación renovados.	Ascendente	Anual	1.00	No	0.00	0.00	0.00	3.00	300.00%	300.00%
						0.00	0.00	0.00	1.00		
C02 - Atención de requerimientos de información de auditorías	Porcentaje de auditorías solventadas.	Ascendente	Anual	1.00	No	0.00	0.00	0.00	1.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	1.00		
C03 - Verificación de predios baldíos.	Porcentaje de verificación de predios.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	25.00	37.00	28.00	0.00	0.00%	90.00%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C04 - Comercio en la vía pública fiscalizado.	Porcentaje de Acciones realizadas para la fiscalización del comercio.	Ascendente	Trimestral	5,905.00	Si	1,320.00	1,575.00	1,650.00	857.00	59.93%	91.48%
						1,345.00	1,510.00	1,620.00	1,430.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E003 Seguridad Pública 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 a la protección de la integridad física y patrimonial de la población del municipio mediante el fortalecimiento del sistema de seguridad pública y la participación ciudadana.	Tasa de variación de disminución de incidencia del delito.	Ascendente	Anual	20	No	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	20.00		
P- La Población del municipio cuenta con condiciones que garantizan su integridad física y patrimonial	Porcentaje de acciones emprendidas	Ascendente	Trimestral	17	Si	2.00	5.00	3.00	0.00	0.00%	58.82%
						2.00	5.00	3.00	7.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E003 Seguridad Pública Municipal									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C01- Programa policía cercano implementado	Porcentaje de elementos policíacos que participan en el programa.	Ascendente	Trimestral	164.00	No	108.00	115.00	74.00	0.00	0.00%	45.27%
						164.00	164.00	164.00	164.00		
C02- Programa Colonias Seguras* Implementado.	Porcentaje de colonias cubiertas.	Ascendente	Anual	81.00	No	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	81.00		
C03-Fortalecimiento a la Seguridad Pública	Porcentaje de acciones realizadas	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		
C04- Fortalecimiento vial implementado.	Porcentaje de acciones realizadas.	Ascendente	Anual	16.00	NO	4.00	4.00	4.00	4.00	100.00%	100.00%
						4.00	4.00	4.00	4.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E004 Protección Civil									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F- Contribuir a garantizar la integridad física y patrimonial de los habitantes del municipio mediante la coordinación y concertación de acciones de fomento a la cultura de protección civil.	Porcentaje de acciones de prevención realizadas.	Ascendente	Anual	60.00	Si	0.00	0.00	0.00	60.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	60.00		
P- La población del municipio cuenta con servicios eficaces y oportunos de protección civil ante la presencia de cualquier contingencia.	Porcentaje de servicios brindados.	Ascendente	Anual	40.00	Si	0.00	0.00	0.00	40.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	40.00		
C01- Campañas de fomento de la cultura de protección civil realizadas.	Porcentaje de habitantes capacitados.	Ascendente	Trimestral	1,000.00	Si	545.00	190.00	50.00	0.00	0.00%	78.50%
						250.00	250.00	250.00	250.00		
C02 - Programa de prevención de contingencias implementado.	Porcentaje de acciones implementadas	Ascendente	Trimestral	5.00	Si	0.00	2.00	1.00	3.00	300.00%	120.00%
						0.00	2.00	2.00	1.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E004 Protección Civil									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C03 - Normas y procedimientos de inspección aplicados en materia de protección civil.	Porcentaje de inspección aplicados	Ascendente	Trimestral	120.00	Si	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00%	33.33%
						0.00	40.00	40.00	40.00		
C04- Servicios de emergencia proporcionados.	Porcentaje de servicios proporcionados.	Ascendente	Trimestral	70.00	Si	10.00	39.00	10.00	30.00	300.00%	127.14%
						10.00	20.00	30.00	10.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E005 Servicios Públicos de Calidad									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F- Contribuir al desarrollo urbano sustentable del Municipio Isla Mujeres mediante el otorgamiento de servicios públicos de calidad.	Cobertura de servicios públicos.	Ascendente	Anual	22,686.00	Si	0.00	0.00	0.00	22,686.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	22,686.00		
P - Los habitantes del municipio de Isla Mujeres cuentan con servicios públicos de calidad.	Porcentaje de servicios públicos implementados.	Ascendente	Anual	7.00	Si	0.00	0.00	0.00	7.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	7.00		
C01 - Programa de Protección Ambiental Implementado.	Porcentaje de proyectos de protección ambiental.	Ascendente	Anual	18.00	Si	3.00	6.00	5.00	4.00	100.00%	100.00%
						3.00	6.00	5.00	4.00		
C02 - Programa "Servicios Públicos" aplicado	Porcentaje de acciones realizadas	Ascendente	Anual	5.00	Si	0.00	0.00	0.00	5.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	5.00		
C03 - Programa de conservación y cuidado de las playas operando	Porcentaje de acciones para la conservación de playas	Ascendente	Trimestral	288.00	Si	72.00	72.00	72.00	72.00	100.00%	100.00%
						72.00	72.00	72.00	72.00		
C04A - Programa de protección de la tortuga marina consolidado	Porcentaje de nidos recolectados en temporada.	Ascendente	Trimestral	1,215.00	Si	0.00	124.00	566.00	2.00	40.00%	56.95%
						0.00	130.00	1,080.00	5.00		
C04B - Programa de protección de la tortuga marina consolidado	Porcentaje de nacimientos de la tortuga marina.	Ascendente	Semestral	21,500.00	Si	0.00	0.00	29,987.00	7,603.00	10.49%	30.94%
						0.00	0.00	49,000.00	72,500.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E006 Localidades Dignas y Desarrollo Urbano Sustentable									
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 Urbano Sustentable del Municipio de Isla Mujeres mediante planeación estratégica e infraestructura responsable.	Cobertura de desarrollo urbano sustentable.	Ascendente	Anual	1,085.00	No	0.00	0.00	0.00	97.00	8.94%	8.94%
						0.00	0.00	0.00	1,085.00		
P - El Municipio de Isla Mujeres cuenta un desarrollo urbano sustentable.	Porcentaje de desarrollo urbano responsable	Ascendente	Anual	1.00	No	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	1.00	0.00		
C01 - Programa "Servicios Públicos" Implementados	Porcentaje de acciones realizadas	Ascendente	Anual	3.00	No	0.00	0.00	0.00	3.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	3.00		
C02 - Crecimiento urbano sustentable implementado	Porcentaje de licencias expedidas	Ascendente	Trimestral	40.00	Si	10.00	10.00	12.00	32.00	320.00%	160.00%
						10.00	10.00	10.00	10.00		
C03 - Infraestructura municipal fortalecida.	Porcentaje de infraestructura implementada.	Ascendente	Semestral	5.00	Si	0.00	0.00	2.00	3.00	300.00%	100.00%
						0.00	4.00	0.00	1.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E007 Desarrollo Económico 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 bienestar económico de la población del Municipio de Isla Mujeres mediante la diversificación de las actividades económicas.	Tasa de variación laboral municipal	Ascendente	Anual	919.00	Si	0.00	0.00	0.00	919.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	919.00		
P (A) - Población económicamente activa del municipio tiene acceso a fuentes de empleo distintas al turismo.	Porcentaje de PEA en el sector primario	Ascendente	Anual	422.00	Si	0.00	0.00	0.00	422.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	422.00		
P (B) - La población económicamente activa del municipio tiene acceso a fuentes de empleo distintas al turismo.	Porcentaje de PEA en el sector secundario	Ascendente	Anual	96.00	Si	0.00	0.00	0.00	96.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	96.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E007 Desarrollo Económico 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
C01 - Desarrollo Empresarial Implementado	Porcentaje de acciones realizadas	Ascendente	Anual	2.00	Si	0.00	0.00	0.00	2.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	2.00		
C02 - El sector acuicola y pesquero se encuentran desarrollados	Porcentaje de proyectos acuicolas y pesqueros	Ascendente	Trimestral	5.00	Si	1.00	0.00	0.00	1.00	50.00%	40.00%
						1.00	1.00	1.00	2.00		
C03- La población trabajadora cuenta con un sistema de procuración de defensa del trabajo eficiente	Porcentaje de resoluciones	Ascendente	Trimestral	36.00	Si	8.00	9.00	9.00	21.00	233.33%	130.56%
						9.00	9.00	9.00	9.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E008 Programa de 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 bienestar económico de la población del Municipio de Isla Mujeres mediante la consolidación de los destinos turísticos del municipio	Tasa de Variación de la oferta de servicios turísticos	Ascendente	Anual	80.00	Si	0.00	0.00	0.00	26.00	32.50%	32.50%
						0.00	0.00	0.00	80.00		
P- Los destinos turísticos del municipio de Isla Mujeres están consolidados bajo un esquema ordenado y con bajo impacto ambiental	Tasa de variación de visitantes	Ascendente	Anual	1,459,599	Si	0.00	0.00	0.0	2,331,382	159.73%	159.73%
						0.00	0.00	0.00	1,459,599		
C01- Turismo Fortalecido	Porcentaje de acciones realizadas	Ascendente	Anual	5.00	Si	0.00	0.00	0.00	5.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	5.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E009 Desarrollo Social en el Municipio									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANACE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F- Contribuir al desarrollo social de la población del municipio mediante la implementación de acciones de desarrollo social	Porcentaje de cobertura en desarrollo social	Ascendente	Trimestral	4,465.00	Si	972.00	2,000.00	695.00	695.00	100.00%	97.69%
						990.00	2,085.00	695.00	695.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E009 Desarrollo Social en el Municipio									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
P- Programas de desarrollo social implementado	Porcentaje de programas de desarrollo social ejecutado	Ascendente	Anual	14.00	Si	0.00	500.00	0.00	14.00	100.00%	3,671.43%
						0.00	0.00	0.00	14.00		
C01- Programa de apoyo a la Educación implementado	Porcentaje de educandos beneficiados	Ascendente	Semestral	5,893.00	Si	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
						0.00	2,967.00	0.00	2,926.00		
C02- Programa de apoyo a la población implementado	Porcentaje de apoyos	Ascendente	Trimestral	260.00	Si	65.00	65.00	65.00	65.00	100.00%	100.00%
						65.00	65.00	65.00	65.00		
C03- Sistema de gestión ciudadana implementado	Porcentaje de programas en gestión ciudadana	Ascendente	Anual	3.00	Si	0.00	0.00	0.00	3.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	3.00		
C04- Servicios para la mujer implementados	Porcentaje de acciones para la mujer	Ascendente	Trimestral	3.00	Si	1.00	0.00	1.00	1.00	100.00%	100.00%
						1.00	0.00	1.00	1.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E010 Salud Municipal									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F- Contribuir al desarrollo social de la población del municipio sin acceso a los servicios de salud, mediante la oferta de servicios de atención fija y ambulatoria de salud municipal	Porcentaje de beneficiarios con los Servicios de Salud	Ascendente	Anual	5,898.00	Si	1,477.00	1,082.00	0.00	0.00	0.00%	43.39%
						0.00	0.00	0.00	5,898.00		
P- La población del Municipio de Isla Mujeres Cuenta con Servicios de Salud Accesibles	Porcentaje de Servicios Aplicados	Ascendente	Anual	4.00	Si	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00%	50.00%
						0.00	0.00	0.00	4.00		
C01- Programa "Salud Para Todos" aplicado	Porcentaje de acciones realizadas	Ascendente	Anual	9.00	Si	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00%	44.44%
						2.00	2.00	3.00	2.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E011 Atención a la Juventud									
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 de los jóvenes del Municipio Isla Mujeres mediante el otorgamiento de servicios de formación de vida	Cobertura de servicios de formación de vida	Ascendente	Anual	800.00	Si	0.00	0.00	0.00	912.00	114.00%	114.00%
						0.00	0.00	0.00	800.00		
P- Los jóvenes del Municipio de Isla Mujeres cuentan con servicios de formación	Porcentaje de servicios juveniles implementados	Ascendente	Anual	2.00	Si	0.00	0.00	0.00	2.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	2.00		
C01- Juventud fortalecida	Porcentaje de jóvenes atendidos	Ascendente	Trimestral	800.00	Si	206.00	200.00	200.00	200.00	100.00%	100.75%
						200.00	200.00	200.00	200.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E012 Programa Municipal de Deporte									
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 de la población del Municipio Isla Mujeres mediante el otorgamiento de servicios deportivos	Cobertura Deportiva	Ascendente	Anual	400.00	Si	0.00	0.00	0.00	1,070.00	267.50%	267.50%
						0.00	0.00	0.00	400.00		
P- La población del Municipio de Isla Mujeres cuenta con servicios deportivos	Porcentaje de servicios otorgados	Ascendente	Anual	4.00	No	0.00	0.00	0.00	5.00	125.00%	125.00%
						0.00	0.00	0.00	4.00		
C01- Programa Deportivo Integral Fortalecido	Porcentaje de acciones realizadas	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	1.00	1.00	0.00	2.00	200.00%	100.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E013 Fortalecimiento Cultural									
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 Social de la población del Municipio Isla Mujeres mediante el otorgamiento de servicios de cultura	Cobertura Cultural	Ascendente	Anual	10,000.00	Si	0.00	0.00	0.00	11,360.00	113.60%	113.60%
						0.00	0.00	0.00	10,000.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E013 Fortalecimiento Cultural									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
P- La población del Municipio de Isla Mujeres cuenta con servicios de cultura	Porcentaje de servicios culturales implementados	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	0.00	0.00	15.00	15.00%	15.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C01- Fortalecimiento cultural realizado	Porcentaje de acciones realizadas	Ascendente	Trimestral	45.00	Si	0.00	3.00	1.00	15.00	100.00%	42.22%
						0.00	15.00	15.00	15.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E014 Gobierno Cercano a la Gente									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F- Contribuir al desarrollo municipal y propiciar la transparencia y la rendición de cuentas mediante el fomento de la participación activa y organizada de la sociedad	Porcentaje de efectividad de mecanismos implementados para la participación ciudadana	Ascendente	Anual	94.00	Si	0.00	0.00	0.00	5.00	5.32%	5.32%
						0.00	0.00	0.00	94.00		
P- El municipio cuenta con mecanismos efectivos para la participación de los ciudadanos en la vigilancia y aplicación de los recursos públicos destinados a los Programas de Desarrollo	Porcentaje de mecanismos de participación ciudadana operando	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	25.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		
C01- Seguimiento y Control de la Inversión pública	Porcentaje de proyectos de inversión realizados	Ascendente	Anual	11.00	No	0.00	0.00	0.00	8.00	72.73%	72.73%
						0.00	0.00	0.00	11.00		
C02- Sesiones realizadas por el H. Cabildo	Porcentaje de sesiones ordinarias coordinadas por cabildo	Ascendente	Mensual	24.00	Si	8.00	10.00	11.00	12.00	200.00%	170.83%
						6.00	6.00	6.00	6.00		
C03- Audiencias Ciudadanas	Porcentaje de isleños atendidos por el presidente	Ascendente	Trimestral	1,200.00	Si	20.00	30.00	26.00	0.00	0.00%	6.33%
						300.00	300.00	300.00	300.00		
C04- Mercados municipales fortalecidos	Porcentaje de mercados operando	Ascendente	Trimestral	16.00	Si	4.00	4.00	4.00	4.00	100.00%	100.00%
						4.00	4.00	4.00	4.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E015 Administración y Gestión Institucional Municipal									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F- Contribuir al desarrollo municipal mediante el manejo eficiente de los recursos humanos, materiales y el cuidado del patrimonio del ayuntamiento	Porcentaje de gasto real de recursos	Ascendente	Anual	1,827,560.00	Si	0.00	0.00	0.00	1,510,001.00	82.62%	82.62%
						0.00	0.00	0.00	1,827,560.00		
P- Las áreas administrativas del ayuntamiento cumplen con sus metas establecidas	Promedio de metas alcanzadas	Ascendente	Anual	7.00	Si	0.00	0.00	0.00	5.00	71.43%	71.43%
						0.00	0.00	0.00	7.00		
C01-Administración de Remuneraciones del personal	Porcentaje de cumplimiento de las remuneraciones al personal del Municipio	Ascendente	Trimestral	31.00	Si	7.00	7.00	6.00	11.00	100.00%	100.00%
						7.00	7.00	6.00	11.00		
C02-Recursos materiales adquiridos	Porcentaje de adquisición de materiales	Ascendente	Trimestral	13,750,000.00	Si	1,706,933.80	1,963,610.00	1,797,272.77	0.00	0.00%	39.77%
						2,950,000.00	4,200,000.00	3,450,000.00	3,150,000.00		
C03- Patrimonio Municipal Fortalecido	Porcentaje de acciones realizadas	Ascendente	Anual	6.00	Si	0.00	0.00	0.00	6.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	6.00		
C04- Sistema informático fortalecido	Porcentaje de elementos informáticos en operación	Ascendente	Trimestral	180.00	Si	158.00	165.00	165.00	180.00	100.00%	92.78%
						180.00	180.00	180.00	180.00		
C05-Apoyo otorgado para actividades varias del municipio	Porcentaje de apoyos para actividades municipales varias	Ascendente	Trimestral	380.00	Si	47.00	36.00	55.00	135.00	103.85%	71.84%
						90.00	80.00	80.00	130.00		

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

- En el Programa **E001 - Modernización y Administración Integral**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **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:

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **113.15%** con respecto a las metas programadas. La entidad menciona que “se observa un incremento en las metas programadas en consecuencia por el semáforo epidemiológico que es verde la gente realiza trámites y servicios atrasados”.
  - **Componente 02:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad señala que “no se alcanzó la meta, actualmente se está trabajando en los nuevos mecanismos para implementar”.
  - **Componente 03:** Se reporta un avance del **50.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “la unidad de normatividad, control y evaluación, se encuentra trabajando en la actualización de los documentos normativos de la contraloría municipal”.
- En el Programa **E002 - Recaudación, Fiscalización y Finanzas Sanas**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **111.73%** con respecto a la meta programada anual. La entidad informa que “derivado a la vigésima primera bis sesión extraordinaria celebrada el día 25 de enero de 2021 se autorizó la modificación al presupuesto de egresos por la cantidad de \$397,935,177.69”.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **300.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad menciona que “se autorizaron 3 programas de recaudación durante las sesiones de cabildo de este ultimo trimestre que beneficiaban a los contribuyentes en el pago de los rezagos del impuesto predial y basura 2021, en las licencias de conducir y para multas e infracciones del servicio de corralón”.
- **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 justifica que “no cumplió con su entrega”

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

➤ **Componente 04:** Se reporta un avance del **59.93%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “este ultimo trimestre no alcanzamos lo programado, ya que se encontraron un porcentaje alto de irregularidades no solo en la vía publica igual en zonas de playa y de turismo, en cuestión de ambulante formales e informales con giros de no concordancia en sus permisos. de no haber un interés por parte del contribuyente, se optó a realizar guardias constantes y recorridos”.

• En el Programa **E003 - Seguridad Pública Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es de **0.00%** con relación a la meta programada anual. La entidad menciona que “no cumplió con la entrega”

Durante este período, de los cuatro componentes que integran este programa presupuestario, solo el componente **04** reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

• En el Programa **E004 - Protección Civil**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **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 reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad señala que “no hubo demanda de capacitaciones, por ser el último trimestre, los contribuyentes ya tienen concluido su trámite”.

➤ **Componente 02:** Se reporta un avance del **300.00%** con respecto a la meta programada. La entidad refiere que “en el cuarto trimestre se reinstalo el comité especializado en fenómenos hidrometeorológicos, se instaló el consejo municipal de protección civil y el operativo vacacional invierno Guadalupe reyes”.

➤ **Componente 03:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad justifica que “no se realizó ninguna acción durante el cuarto trimestre por que los artículos 168 y 171 del reglamento de protección civil en el

2019 fueron derogados, está en procedimiento de aprobación el nuevo reglamento que resuelva este vacío jurídico”.

- **Componente 04:** Se reporta un avance del **300.00%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “se rebaso la meta de los reportes atendidos, ya que hubo mayor solicitud de la ciudadanía por las fechas de temporada”.
- En el Programa **E005 - Servicios Públicos de Calidad**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **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:** 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 04A:** Se reporta un avance del **40.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “las nidadas de las tortugas no alcanzaron las esperadas ya que las tortugas marinas son animales con conductas impredecibles”.
- **Componente 04B:** Se reporta un avance del **10.49%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “se trabajó de manera limitada ya que no contamos con las instalaciones de tortugranja y el acceso tenía restricciones”.
- En el Programa **E006 - Localidades Dignas y Desarrollo Urbano sustentable**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **8.94%** con respecto a la meta programada anual. La entidad justifica que “se consideran cada uno de los

permisos, expedientes y verificaciones como acciones para ampliar la cobertura de desarrollo sustentable”.

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 **320.00%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “se llegó a la meta debida que los contribuyentes asistieron para llevar acabo la regularización de sus trámites”.
  - **Componente 03:** Se reporta un avance del **300.00%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “fue superada la meta porque se realizaron 2 obras del 2 trimestre en este periodo”.
- En el Programa **E007 - Desarrollo Económico Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **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:** Se reporta un avance del **50.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “sólo se realizó el día del pescador y la otra actividad no se realizó la programada a cambio se les dieron despensas”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **233.33%** con respecto a las metas programadas. La entidad informa que “la meta se rebasó debido a que en el presente trimestre la mayoría de los patrones dieron por terminado sus contratos laborales”.

- 
- En el Programa **E008 - Programa de Turismo Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **32.50%** con respecto a la meta programada anual. La entidad comenta que “debido a la contingencia sanitaria, el número de establecimientos aperturados en este año fue menor a lo previsto”.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

- En el Programa **E009 - Desarrollo Social en el Municipio**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **97.69%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, de los cuatro componentes que integran este programa presupuestario, los componentes **02, 03 y 04** reportan un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas. El componente **01** reporta metas programadas, sin embargo, no se presenta avances. La entidad justifica que “no entregó avance”.

- En el Programa **E010 - Salud Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **43.39%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “no cumplió con su entrega”.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta metas programadas, sin embargo, no presenta avances. La entidad comenta que “no cumplió con su entrega”

- En el Programa **E011 - Atención a la Juventud**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **114.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad menciona que “rebasamos el porcentaje debido a que tuvimos más participación de jóvenes, al igual que la misma población solicito se hagan más actividades y más proyectos”.

---

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.

- En el Programa **E012 - Programa Municipal de Deporte**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **267.50%** con relación a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **200%** con respecto a las metas programadas.

- En el Programa **E013 - Fortalecimiento Cultural**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **113.60%** con relación a la meta programada anual. La entidad comenta que “se superó la meta establecida ya que se tuvo mayor participación”.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance de **100.00%** con respecto a las metas programadas.

- En el Programa **E014 - Gobierno Cercano a la Gente**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **5.32%** con relación a la meta programada anual. La entidad justifica que “no se ha completado la carga al portal de obligaciones de transparencia en su totalidad, debido a que el 31 de diciembre se cierra el trimestre y algunas direcciones aún se encuentran generando su información y/o informes para las mismas. se tiene como plazo, de acuerdo a los lineamientos de transparencia, hasta el 31 de enero de 2022 para realizar la carga de la información en el portal institucional y en la PNT. Se hace la precisión que la carga es responsabilidad de cada unidad administrativa y no de la unidad de transparencia de acuerdo a la ley de transparencia y acceso a la información pública para el estado de Quintana Roo”.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **72.73%** con respecto a las metas programadas. La entidad señala que “no se llegó a la meta programada con el PIA inicial ya que al cierre del año se eliminaron proyectos para sesionar nuevos proyectos aprobados por cabildo y que se pasaron en la sesión de cierre fiscal del 2021”.
  - **Componente 02:** Se reporta un avance del **200.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “la meta fue superada debido a que se realizaron 6 sesiones extraordinarias”.
  - **Componente 03:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad señala que “no entrego avances”.
  - **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
- En el Programa **E015 - Administración y Gestión Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **82.62%** con relación a la meta programada anual. La entidad justifica que “se cancelaron algunos eventos por tema COVID”.

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.
- **Componente 02:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad indica que “no cumplió su entrega”
- **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.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **103.85%** con respecto a las metas programadas.

---

## **CONCLUSIONES:**

La información presentada por el **Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres**, 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 la caracterizan en cuanto a la planeación y la evaluación del control interno y de riesgos. La responsabilidad de la ASEQROO consistió en analizar la información presentada por la entidad fiscalizable e informar de los resultados a la Legislatura del Estado a través de la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta, en los términos del artículo 14 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; reservando la opinión en este momento en cuanto a la razonabilidad de las cifras presentadas.

---

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

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