

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



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

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TULUM
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 Tulum**, 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 Tulum**, 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 Tulum**, 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	\$238,626,770.00	\$0.00	\$238,626,770.00	\$409,890,086.36	\$409,890,086.36	171.77
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	204,945,710.00	0.00	204,945,710.00	233,453,526.31	233,453,526.31	113.91
Productos	31,654.00	0.00	31,654.00	335,137.86	335,137.86	1058.75
Aprovechamientos	16,865,464.00	0.00	16,865,464.00	25,816,955.54	25,816,955.54	153.08
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	260,088,291.00	0.00	260,088,291.00	259,376,052.31	259,376,052.31	99.73
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	\$720,557,889.00	\$0.00	\$720,557,889.00	\$928,871,758.38	\$928,871,758.38	128.91

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 **\$928,871,758.38**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$720,557,889.00**, se deriva que la gestión para captar recursos al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2021 se alcanzó en un **128.91%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, “gran participación de la ciudadanía al pagar el impuesto sobre adquisición de bienes y el pago del predial”. **Derechos**, “a pesar de la pandemia la gente se acercó a pagar sus derechos sobre recolección de basura, derechos de desarrollo urbano para su regularización, entre otros”. **Productos**, “se ha generado un excedente en este rubro, debido a intereses bancarios propios, por el manejo de la cuenta de recurso propio y por intereses bancarios de los recursos que son de nóminas y no se habían presupuestado debido a la pandemia y la incertidumbre que esta generaba”. **Aprovechamientos**, “la gente que caía en estos supuestos de multas y aprovechamientos se acercó a pagarlos para que no generaran accesorios”. **Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**, “por parte del gobierno estatal y federal se ha logrado tener una mejor comunicación y así lograr que las participaciones, aportaciones, convenios se registren cuando se generan en el mes correspondiente”. (Figura 1)

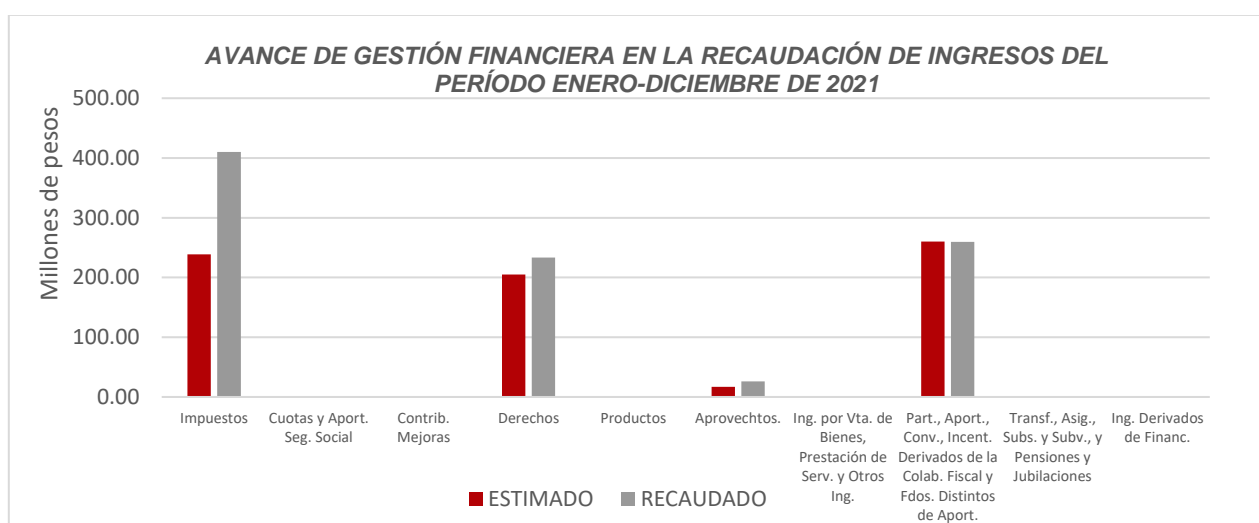


Figura 1

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

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

El **Ayuntamiento del Municipio de Tulum**, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2021 por **\$928,871,758.38** que comparado con respecto al Ingreso Estimado Anual por **\$720,557,889.00**, arroja que la entidad durante el primer trimestre recaudó un **33.06%**, en el segundo trimestre un **35.53%**, en el tercer trimestre **31.41%**, con lo cual se alcanzó la recaudación del ingreso estimado al **100.00%**, siendo así que para el cuarto trimestre y cierre del ejercicio se generó un excedente en la recaudación del **28.91%**.(Figura 2)

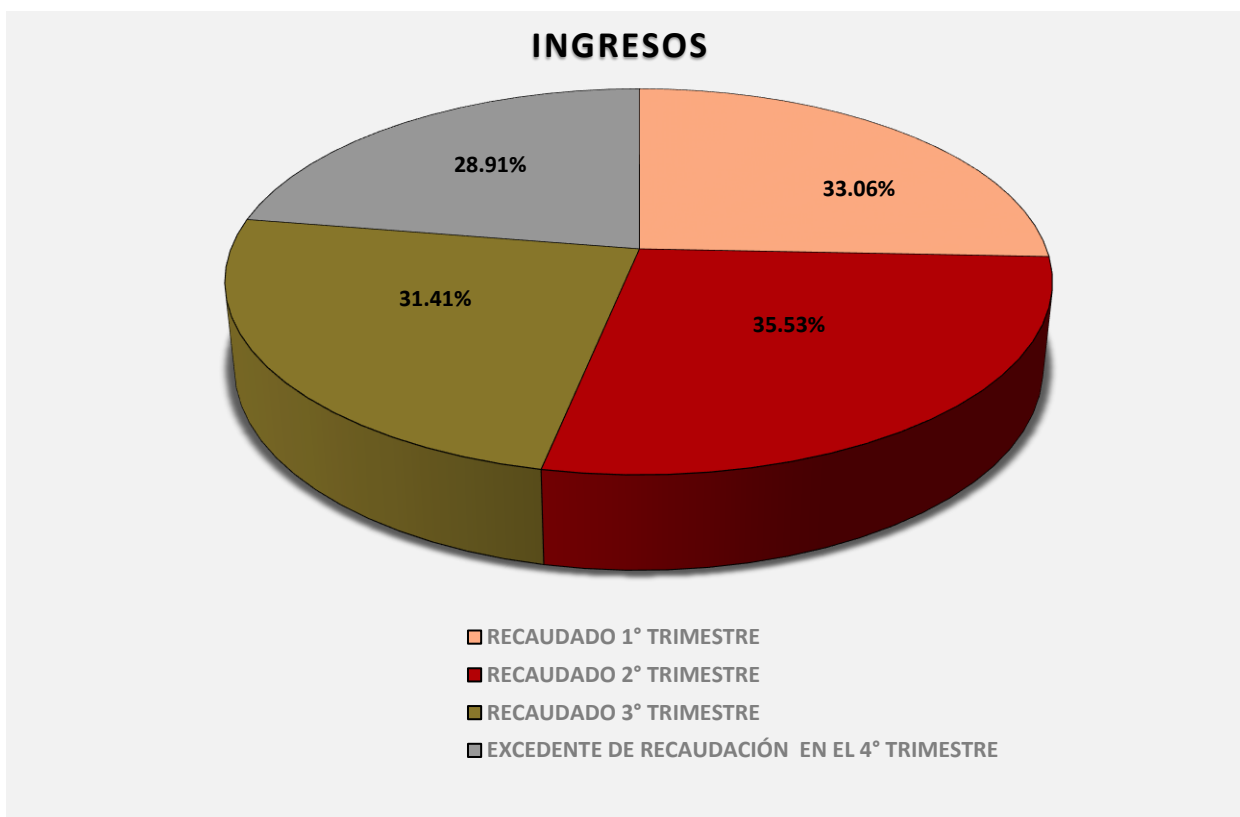


Figura 2

b) Egresos

El Ayuntamiento del Municipio de Tulum, 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	\$295,887,723.00	\$3,280,371.27	\$299,168,094.27	\$284,322,305.96	\$272,121,916.80	95.04
Materiales y Suministros	98,928,129.00	(48,099,655.01)	50,828,473.99	47,766,533.38	42,455,676.44	93.98
Servicios Generales	187,880,232.00	110,381,421.99	298,261,653.99	295,399,829.07	280,613,713.63	99.04
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,603,416.00	(14,540,089.29)	8,063,326.71	8,060,975.71	6,060,974.71	99.97
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	28,351,715.00	(12,851,283.75)	15,500,431.25	15,475,992.67	9,450,771.93	99.84
Inversión Pública	68,928,003.00	64,388,521.62	133,316,524.62	120,425,358.06	49,787,293.08	90.33
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	562,000.00	(562,000.00)	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda Pública	17,416,671.00	(432,359.21)	16,984,311.79	16,984,311.79	16,984,311.78	100.00
TOTAL DEL GASTO	\$720,557,889.00	\$101,564,927.62	\$822,122,816.62	\$788,435,306.64	\$677,474,658.37	95.90

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del Egreso Devengado por **\$788,435,306.64**, en relación con el Egreso Modificado por **\$822,122,816.62**, deriva que los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2021 se aplicaron en un **95.90%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios Personales**, “en este capítulo hubo un aumento en el modificado con lo aprobado debido a que se finiquitó parte del personal del H. Ayuntamiento de Tulum y por ende hubo unos ajustes en la plantilla, estos ajustes que se vienen realizando por la Oficialía Mayor en coordinación con la Dirección de Recursos Humanos. Con respecto al personal del H. Ayuntamiento de Tulum por lo cual se tuvo que realizar transferencias presupuestales; con respecto al menor devengo en comparación al modificado se debe a la baja de la plantilla del

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

personal del H. Ayuntamiento de Tulum”. **Materiales y Suministros**, “en este capítulo hubo una disminución en el modificado con lo aprobado porque las adquisiciones realizadas fueron mínimas ya que cada Dirección o Entidad cuenta con el material necesario para cumplir con su encargo o encomienda, en lo que se refiere a: papelería, insumos, combustible, refacciones y accesorios, material de limpieza, material eléctrico y herramientas menores, de los cuales el importe descontado se realizaron transferencias presupuestales para gastos en el capítulo 3000; con respecto al menor devengo en comparación al modificado se debe a que se solicitó muy poco material debido a la buen uso del stock de material de cada dirección del H. Ayuntamiento de Tulum”. **Servicios Generales**, “en este capítulo hubo un aumento en el modificado con lo aprobado, porque se realizaron varios proyectos como son: servicio de limpieza de sargazo en playas públicas del municipio, servicios integrales de video vigilancia para la seguridad publica en puntos estratégicos de monitoreo inteligente en el municipio, servicio de arrendamiento de camiones compactadores utilizados para la recolecta de basura y renta de volquetes para el programa de lucha contra el dengue, sika, chikunguya, limpieza de parques y jardines en el municipio de Tulum, con respecto al menor devengo en comparación al modificado se debe a que se hubo una reducción en el servicio de limpieza de sargazo de playas públicas del municipio”. **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, “en este capítulo hubo una disminución en el modificado con lo aprobado, porque los apoyos únicamente se les da a las personas de escasos recurso económicos de colonias del municipio y población vulnerable como son: delegaciones y subdelegaciones de la zona maya y zona de transición del municipio de Tulum, de los cuales el importe descontado se realizaron transferencias presupuestales a otros capítulos en donde se requería; con respecto al menor devengo en comparación al modificado se debe a que se redujo la cantidad de apoyos”. **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, “en este capítulo hubo una disminución en el modificado con lo aprobado por que fue mínima la adquisición de bienes inmuebles para algunas direcciones del H. Ayuntamiento de Tulum, de los cuales el importe descontado se realizaron transferencias presupuestales para gastos del capítulo 3000; con respecto al menor devengo en comparación al modificado se debe a que disminuyó la adquisición de bienes y servicio”. **Inversión Pública**, “en este capítulo hay un aumento en el

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

modificado con lo aprobado, porque el importe presupuestado para su licitación de los proyectos correspondientes aumentó, las obras que se están realizando solamente se están provisionando; con respecto al menor devengo en comparación al modificado se debe a que se provisionó obras autorizadas por el cabildo que quedaron inconclusas y como pendientes a concluir en el ejercicio 2022”. **Inversiones Financieras y Otras Provisiones**, “en este capítulo hubo una reducción en el modificado debido a que se requería el presupuesto para gastos del capítulo 3000.”. Y **Deuda Pública**, “en este capítulo hubo una reducción en el modificado debido a que los intereses y el monto de la deuda fue cubierto, reflejado tanto en el devengo como en lo pagado, esta transferencia de presupuesto fue para gastos del capítulo 3000; con respecto al menor devengo en comparación al modificado se debe a que se realizaron cálculos superiores a los intereses de la deuda”. **(Figura 3)**

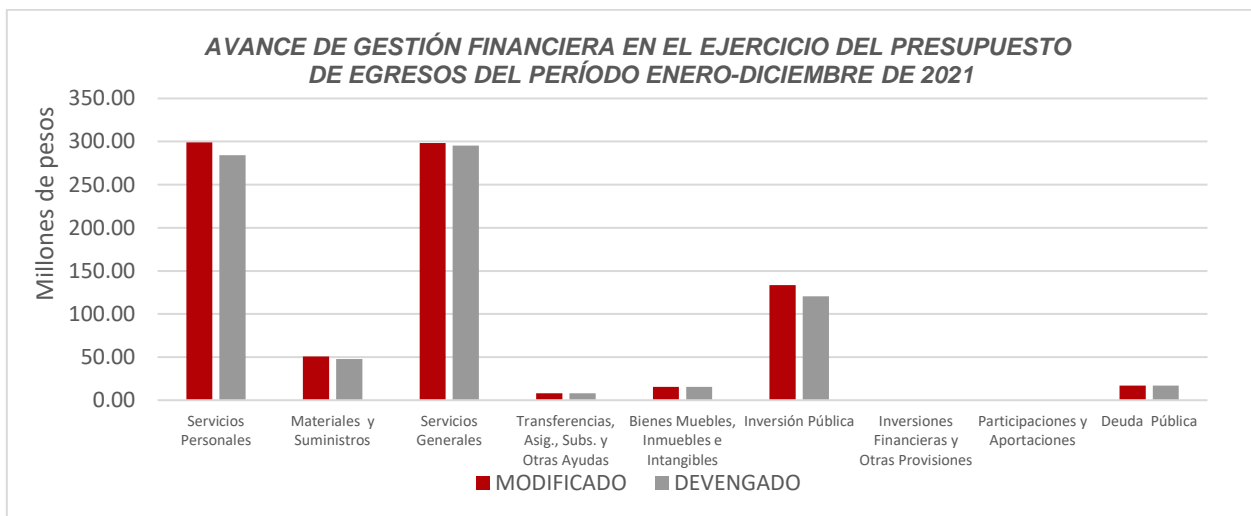


Figura 3

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

El **Ayuntamiento del Municipio de Tulum**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2021 por **\$788,435,306.64** que comparado con respecto al Egreso Modificado Anual por **\$822,122,816.62**, arroja que la entidad durante el primer trimestre ejerció un **18.20%**, en el segundo trimestre un **28.45%**, en el tercer trimestre **19.16%** y en el cuarto trimestre un **30.09%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal, quedando un **4.10%** pendiente de devengar. **(Figura 4)**

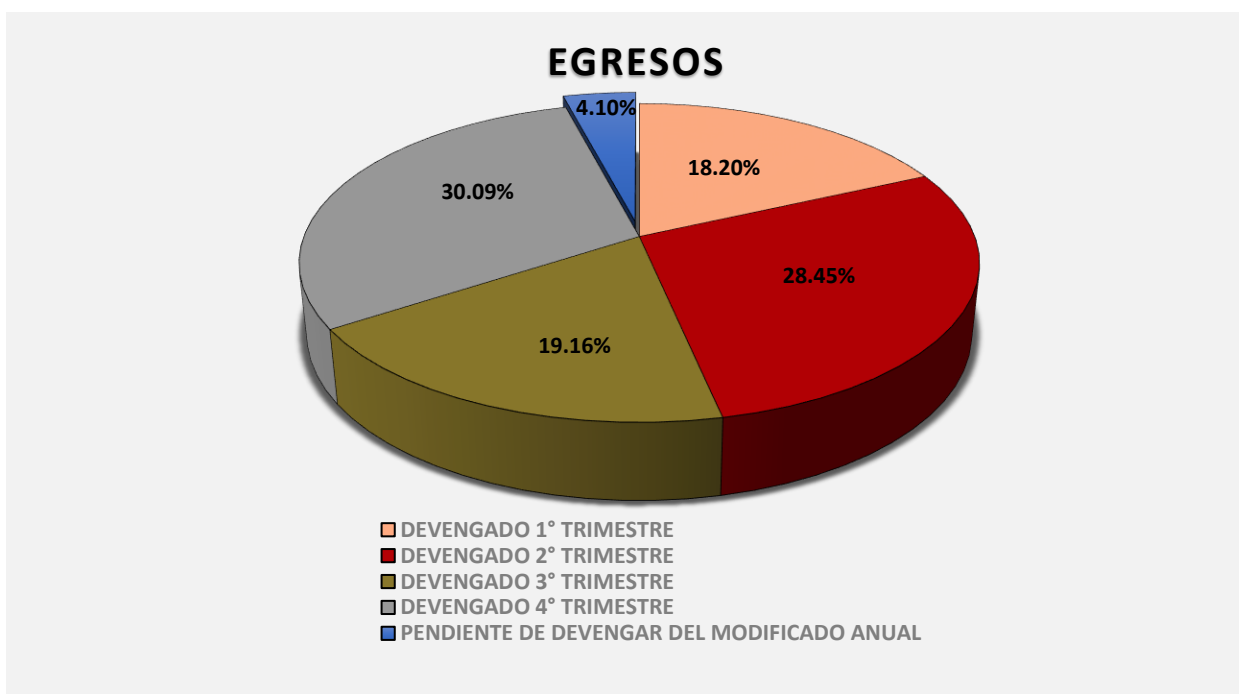


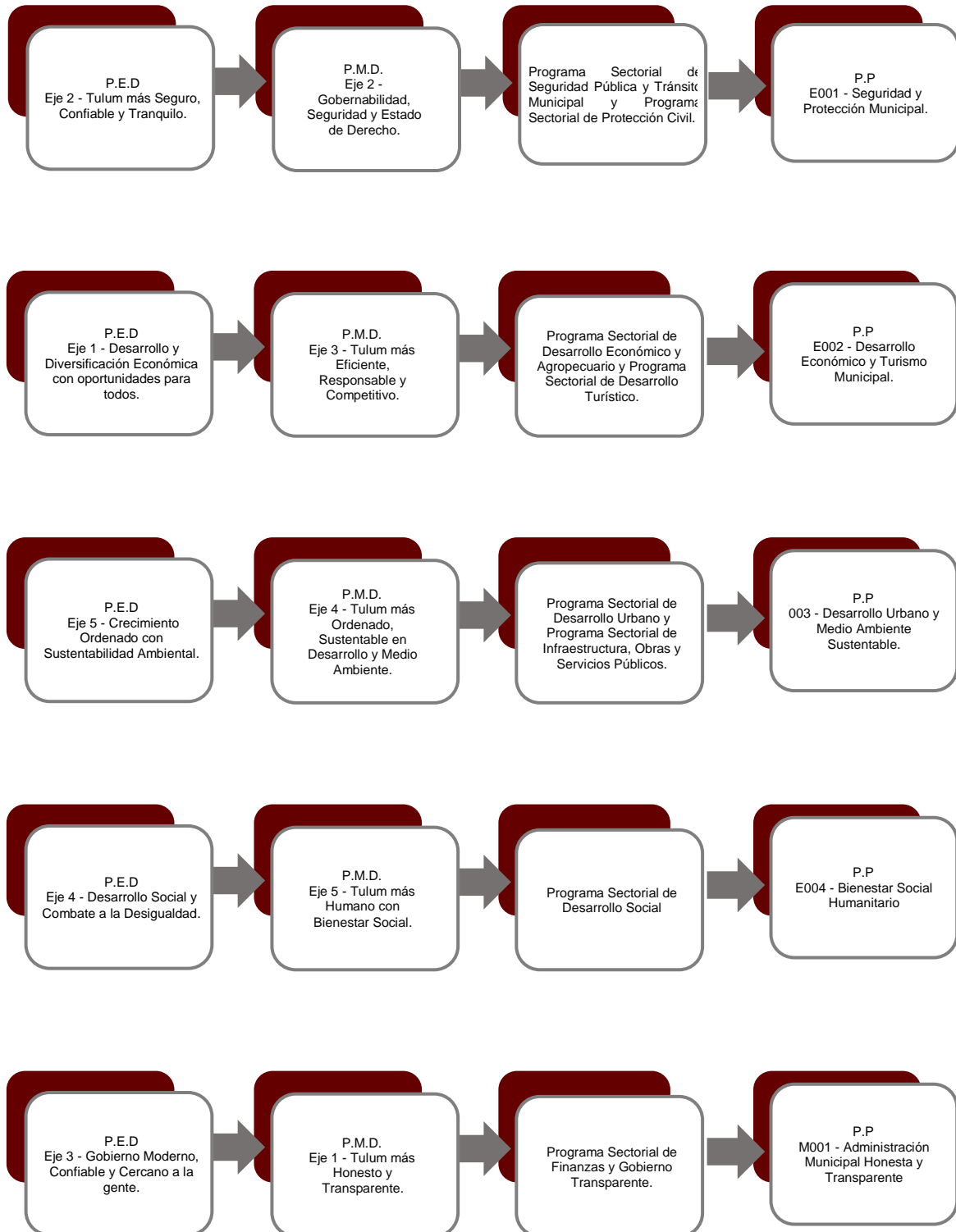
Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El **Ayuntamiento del Municipio de Tulum** reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **\$720,557,889.00**, por tal motivo establece para el desarrollo de cinco programas presupuestarios los siguientes montos:

- **E001 - Seguridad y Protección Municipal**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 6 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$43,579,991.00
- **E002 - Desarrollo Económico y Turismo Municipal**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 6 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$26,604,150.00
- **003 - Desarrollo Urbano y Medio Ambiente Sustentable**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 9 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$111,509,148.00
- **E004 - Bienestar Social Humanitario**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 7 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$82,601,932.00
- **M001 - Administración Municipal Honesta y Transparente**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 25 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$456,262,668.00

De estos programas presupuestarios que reporta la entidad, notifica la alineación siguiente, en base al Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022 quedando de la siguiente manera:



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

El Ayuntamiento del Municipio de Tulum, 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 - Seguridad y Protección 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		
Fin- Contribuir a un municipio más seguro, confiable y tranquilo mediante la implementación de mecanismos de prevención y responsabilidad ciudadana, así como el reforzamiento de los servicios de emergencia en un marco de respeto a los derechos humanos.	Porcentaje de mecanismos de seguridad y servicios de emergencia operando.	Ascendente	Anual	624.00	Si	147.00	114.00	120.00	470.00	301.28%	136.38%
						156.00	156.00	156.00	156.00		
P-La población del municipio de Tulum cuenta con un cuerpo de seguridad y servicios de emergencia eficientes.	Porcentaje de llamadas de emergencia atendidas en tiempo y forma.	Ascendente	Anual	0.00	Si	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	0.00		
C01- Sistema integral de desarrollo policial implementado.	Porcentaje de acciones realizadas en materia de seguridad pública.	Ascendente	Semestral	1,524.00	Si	211.00	157.00	3.00	3.00	100.00%	24.54%
						507.00	507.00	507.00	3.00		
C02- Llamadas de auxilio atendidas.	Porcentaje de llamadas de auxilio atendidas.	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		
C03- Señalización vial implementada.	Porcentaje de mantenimientos realizados.	Ascendente	Semestral	475.00	Si	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
						140.00	135.00	115.00	85.00		
C04- Constancias de medidas de protección civil emitidas.	Porcentaje de constancias emitidas.	Ascendente	Semestral	2,000.00	Si	900.00	780.00	325.00	250.00	125.00%	112.75%
						1,000.00	500.00	300.00	200.00		
C05- Servicios de emergencias implementados.	Porcentaje de servicios de emergencia implementados.	Ascendente	Semestral	1,371.00	Si	261.00	474.00	305.00	392.00	104.53%	104.45%
						261.00	474.00	261.00	375.00		
C06- Registro de personas infractoras, faltas administrativas, convenios y canalizaciones realizado.	Porcentaje de bitácoras integradas.	Ascendente	Semestral	3,473.00	Si	1,303.00	722.00	699.00	749.00	100.00%	100.00%
						1,303.00	722.00	699.00	749.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E002 - Desarrollo Económico y 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
Fin- Contribuir a un municipio competitivo y responsabilidad sostenible mediante el fomento a la producción y fortalecimiento del turismo.	Porcentaje de estrategias implementadas para el desarrollo económico y turístico en el municipio.	Ascendente	Anual	12.00	Si	3.00	3.00	3.00	0.00	0.00%	75.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		
P- La población económicamente activa del municipio cuenta con oportunidades de desarrollo y emprendimiento.	Porcentaje de negocios emprendidos en el municipio en el año.	Ascendente	Anual	24.00	Si	12.00	17.00	6.00	0.00	0.00%	145.83%
						6.00	6.00	6.00	6.00		
C01- Fomento al crecimiento económico de los artesanos en el municipio realizado.	Porcentaje de acciones realizadas.	Ascendente	Semestral	12.00	Si	3.00	3.00	3.00	0.00	0.00%	75.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		
C02- Programa de fiscalización efectuado.	Programa de fiscalización efectuado.	Ascendente	Semestral	1.00	Si	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
						0.00	1.00	0.00	0.00		
C03- Planeación estratégica en materia de Comercio en la vía pública efectuada	Porcentaje de acciones de planeación y evaluación realizadas.	Ascendente	Semestral	4.00	Si	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00%	50.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		
C04- Apoyos a sectores primarios y secundarios entregados.	Porcentaje de apoyos entregados.	Ascendente	Semestral	800.00	Si	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
						200.00	200.00	200.00	200.00		
C05- Apertura de empresas efectuadas.	Porcentaje de empresas aperturadas.	Ascendente	Trimestral	62.00	Si	17.00	3.00	11.00	4.00	17.39%	56.45%
						17.00	9.00	13.00	23.00		
C06- Promoción para la inversión privada y pública del sector turismo realizado.	Porcentaje de acciones turísticas implementadas.	Ascendente	Semestral	33.00	Si	5.00	3.00	5.00	9.00	100.00%	66.67%
						10.00	8.00	6.00	9.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		003 - Desarrollo Urbano y Medio Ambiente Sustentable											
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				
Fin- Contribuir a un Tulum ordenado y sustentable mediante el fortalecimiento del desarrollo urbano, protección al medio ambiente y servicios públicos de calidad.	Porcentaje de acciones de desarrollo sostenible, protección al medio ambiente y servicios públicos implementados.	Ascendente	Anual	28.00	Si	6.00	6.00	6.00	7.00	100.00%	89.29%		
						7.00	7.00	7.00	7.00				
P- La población del municipio cuenta con desarrollo de infraestructura sostenible.	Porcentaje de infraestructura realizada en el municipio en el año.	Ascendente	Anual	31.00	Si	5.00	6.00	9.00	11.11	100.00%	100.00%		
						5.00	6.00	9.00	11.00				
C01- Programa de recuperación de espacios públicos implementado.	Porcentaje de actividades de recuperación de espacios públicos implementados.	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- Obras Públicas Concluidas.	Porcentaje de obras concluidas.	Ascendente	Semestral	35.00	Si	4.00	5.00	6.00	7.00	58.33%	62.86%		
						7.00	8.00	8.00	12.00				
C03- Rutas de transporte público creadas.	Porcentaje de rutas creadas.	Ascendente	Semestral	1.00	Si	0.00	0.00	0.00	1.00	100.00%	100.00%		
						0.00	0.00	0.00	1.00				
C04- Programas de protección ambiental implementados.	Porcentaje de programas de protección ambiental implementados.	Ascendente	Semestral	78.00	Si	15.00	21.00	18.00	21.00	100.00%	96.15%		
						15.00	21.00	21.00	21.00				
C05- Programa de protección y concientización sobre protección ambiental y desarrollo sustentable integral.	Porcentaje de acciones realizadas.	Ascendente	Semestral	78.00	Si	15.00	21.00	21.00	21.00	100.00%	100.00%		
						15.00	21.00	21.00	21.00				
C06- Supervisión de medidas implementadas para reducir el daño ambiental.	Porcentaje de acciones de supervisión realizadas.	Ascendente	Semestral	610.00	Si	331.00	172.00	69.00	35.00	38.89%	99.51%		
						280.00	150.00	90.00	90.00				
C07- Acciones para el mejoramiento del manejo de los residuos implementados.	Porcentaje de acciones para el manejo de residuos implementados.	Ascendente	Semestral	550.00	Si	20.00	307.00	2.000	60.00	100.00%	70.73%		
						70.00	270.00	150.00	60.00				

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		003 - Desarrollo Urbano y Medio Ambiente Sustentable									
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
C08- Licencias de construcción emitidas.	Porcentaje de licencias emitidas.	Ascendente	Semestral	661.00	Si	283.00	342.00	495.00	283.00	0.00%	212.25%
						281.00	380.00	0.00	0.00		
C09- Licencias de imagen urbana expedidas.	Porcentaje de licencias expedidas.	Ascendente	Semestral	1,395.00	Si	353.00	450.00	299.00	283.00	89.84%	99.28%
						320.00	410.00	350.00	315.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E004 - Bienestar Social Humanitario									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANACE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
Fin- Contribuir a un municipio con bienestar social integral mediante la atención eficiente a la población vulnerable.	Porcentaje de estrategias emprendidas de desarrollo social en el año.	Ascendente	Anual	18.00	Si	0.00	0.00	0.00	12.00	100.00%	66.67%
						9.00	9.00	0.00	12.00		
P- La población del municipio cuenta con servicios municipales que apoyan su desarrollo integral.	Cobertura de beneficiarios en temas de desarrollo social.	Ascendente	Anual	344.00	Si	23.00	18.00	0.00	0.00	0.00%	11.92%
						86.00	86.00	86.00	86.00		
C01- Coordinación de acciones de Desarrollo Social realizado.	Porcentaje de acciones de coordinación realizadas.	Ascendente	Semestral	132.00	Si	33.00	22.00	31.00	62.00	187.88%	112.12%
						33.00	33.00	33.00	33.00		
C02- Programa de participación ciudadana realizado.	Porcentaje de acciones de participación ciudadana realizadas.	Ascendente	Semestral	415.00	Si	150.00	85.00	150.00	25.00	100.00%	98.80%
						150.00	90.00	150.00	25.00		
C03- Becas municipales entregadas.	Porcentaje de becas entregadas.	Ascendente	Semestral	5,256.00	Si	1,752.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	33.33%
						1,752.00	1,752.00	1,752.00	0.00		
C04- Proyectos juveniles realizados.	Porcentaje de proyectos realizados.	Ascendente	Semestral	4.00	Si	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00%	25.00%
						1.00	0.00	3.00	0.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E004 - Bienestar Social Humanitario									
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
C05- Academias Deportivas Municipales Operadas.	Porcentaje de beneficiarios.	Ascendente	Semestral	860.00	Si	180.00	200.00	200.00	200.00	90.91%	90.70%
						200.00	220.00	220.00	220.00		
C06- Programa "Tulum es de todos" implementado (Infraestructura Deportiva).	Porcentaje de canchas útiles.	Ascendente	Semestral	114.00	Si	51.00	0.00	50.00	0.00	0.00%	88.60%
						57.00	0.00	57.00	0.00		
C07- Salud médica promovida.	Porcentaje de consultas médicas	Ascendente	Trimestral	19,728.00	Si	6,966.00	7,580.00	4,760.00	2,589.00	60.43%	110.98%
						6,832.00	6,534.00	2,078.00	4,284.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M001 - Administración Municipal Honesta y Transparente									
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 a un gobierno municipal de finanzas sanas, incluyente y de puertas abiertas mediante una estrategia de innovación, transparencia y una planeación democrática.	Porcentaje gasto público ejercido en el año.	Ascendente	Anual	34,053,631.00	Si	5,128,952.06	15,386,856.18	16,216,089.30	17,297,972.27	106.67%	99.96%
						5,405,363.10	16,216,089.30	16,216,089.30	16,216,089.30		
P- La población del municipio cuenta con un ayuntamiento eficiente y transparente.	Porcentaje de obligaciones de transparencia y armonización contable cumplidas en el año.	Ascendente	Anual	64.00	Si	16.00	16.00	8.00	21.00	131.25%	95.31%
						16.00	16.00	16.00	16.00		
C01- Cartera de inversión ejecutada.	Porcentaje de proyectos de inversión concluidos.	Ascendente	Semestral	32.00	Si	0.00	10.00	6.00	18.00	225.00%	106.25%
						3.00	12.00	9.00	8.00		
C02- Unidad de transparencia operada.	Porcentaje de acciones realizadas en materia de transparencia.	Ascendente	Semestral	96.00	Si	21.00	21.00	21.00	22.00	91.67%	88.54%
						24.00	24.00	24.00	24.00		
C03- Asesoría jurídica otorgada.	Porcentaje de asesoramiento.	Ascendente	Semestral	139.00	Si	111.00	7.00	10.00	11.00	100.00%	100.00%
						111.00	7.00	10.00	11.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M001 - Administración Municipal Honesta y Transparente									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C04- Asuntos jurídicos atendidos.	Porcentaje de juicio y/o procedimientos atendidos.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	22.00	14.00	56.00	8.00	100.00%	100.00%
						22.00	14.00	56.00	8.00		
C05- Auditoria de desempeño realizadas.	Porcentaje de Auditorías realizadas en las Dependencias.	Ascendente	Semestral	1.00	Si	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
						0.00	1.00	0.00	0.00		
C06- Auditoria de Obra realizadas.	Porcentaje de Auditorías a Obras.	Ascendente	Semestral	9.00	Si	0.00	0.00	0.00	6.00	66.67%	66.67%
						0.00	0.00	0.00	9.00		
C07- Actas Constitutivas por Comité Conformado realizadas.	Porcentaje de Actas Constitutivas.	Ascendente	Semestral	40.00	Si	0.00	13.00	8.00	19.00	100.00%	100.00%
						0.00	13.00	8.00	19.00		
C08- Auditorías Preventivas Internas realizadas.	Porcentaje de Auditorías Preventivas Internas.	Ascendente	Semestral	2.00	Si	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
						1.00	0.00	1.00	0.00		
C09- Quejas y denuncias ciudadanas atendidas.	Porcentaje de seguimiento de quejas y denuncias.	Ascendente	Trimestral	65.00	Si	10.00	44.00	2.00	9.00	100.00%	100.00%
						10.00	44.00	2.00	9.00		
C10- Combustible entregado.	Porcentaje de combustible entregado.	Ascendente	Semestral	25,549,836.22	Si	6,835,362.99	6,579,952.35	6,856,573.11	5,277,947.77	100.00%	100.00%
						6,835,362.99	6,579,952.35	6,856,573.11	5,277,947.77		
C11- Soporte técnico a las áreas del ayuntamiento realizado.	Porcentaje de soporte técnico realizado.	Ascendente	Semestral	420.00	Si	90.00	19.00	80.00	230.00	100.00%	99.76%
						90.00	20.00	80.00	230.00		
C12- Suministro de material a las diferentes áreas del Ayuntamiento.	Porcentaje de áreas del Ayuntamiento suministradas.	Ascendente	Semestral	718.00	Si	85.00	402.00	3.00	228.00	100.00%	100.00%
						85.00	402.00	3.00	228.00		
C13- Sistema de Administración de Recursos Humanos operado.	Porcentaje de cumplimiento en de actividades de recurso humanos.	Ascendente	Semestral	53.00	Si	9.00	11.00	15.00	15.00	100.00%	94.34%
						12.00	11.00	15.00	15.00		
C14- Mantenimiento del parque vehicular del Ayuntamiento implementado.	Porcentaje de mantenimientos realizados.	Ascendente	Semestral	118.00	Si	0.00	56.00	0.00	62.00	100.00%	100.00%
						0.00	56.00	0.00	62.00		
C15- Concentración de documentación realizada.	Porcentaje de documentación concentrada.	Ascendente	Semestral	33.00	Si	7.00	5.00	10.00	18.00	163.64%	121.21%
						8.00	5.00	9.00	11.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M001 - Administración Municipal Honesta y Transparente									
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		
C16- Población vulnerable víctima de discriminación atendida.	Porcentaje de personas atendidas.	Ascendente	Semestral	230.00	Si	100.00	55.00	50.00	62.00	103.33%	116.09%
						100.00	35.00	35.00	60.00		
C17- Actas registrales expedidas.	Porcentaje de actos registrales.	Ascendente	Semestral	1,995.00	Si	527.00	542.00	459.00	467.00	100.00%	100.00%
						527.00	542.00	459.00	467.00		
C18- Resguardo de la documentación que generan las distintas áreas del Ayuntamiento efectuado.	Porcentaje de áreas administrativas atendidas.	Ascendente	Semestral	4.00	Si	0.00	0.00	0.00	4.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	4.00		
C19- Asesoramiento a los ministros de cultos de las asociaciones religiosas e iglesias otorgado.	Porcentaje de asesoramiento.	Ascendente	Semestral	41.00	Si	5.00	2.00	0.00	0.00	0.00%	17.07%
						10.00	9.00	9.00	13.00		
C20- Gestión para la expedición de cartillas del servicio militar nacional efectuado.	Porcentaje de gestiones realizadas.	Ascendente	Semestral	140.00	Si	59.00	15.00	19.00	47.00	100.00%	100.00%
						559.00	15.00	19.00	47.00		
C21- Áreas financieras coordinadas.	Porcentaje de coordinación.	Ascendente	Semestral	539.00	Si	107.00	138.00	132.00	218.00	97.78%	110.39%
						135.00	135.00	135.00	134.00		
C22- Presupuesto de Egresos aprobado.	Porcentaje de acciones realizadas.	Ascendente	Semestral	3.00	Si	0.00	0.00	0.00	3.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	3.00		
C24- Recaudación por el uso, goce y/o aprovechamiento de la Zona Federal Marítimo Terrestre captada.	Porcentaje de recaudación.	Ascendente	Semestral	42,000,000.00	Si	24,929,276.00	10,913,877.00	13,623,804.00	7,895,106.92	101.57%	136.58%
						17,360,857.00	8,094,130.00	8,771,731.00	7,773,282.00		
C25- Cuenta pública elaborada.	Porcentaje de acciones realizadas.	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		
C-26- Cartografía Municipal actualizada.	Porcentaje de servicios proporcionados.	Ascendente	Semestral	12,157.00	Si	3,381.00	3,756.00	5,010.00	3,839.00	90.14%	131.50%
						3,703.00	1,347.00	2,848.00	4,259.00		

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

- En el Programa **E-001 - Seguridad y Protección Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **136.38%** con respecto a la meta programada anual. La entidad aclara que “se realizó un cambio en la meta esperada ya que por cambio de administración se superó más de la cantidad”.

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:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “se realizó un cambio en la meta esperada ya que por cambio de administración no se puede hacer más de la cantidad que se había mencionado”.
 - **Componente 02:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad señala que “no contamos con línea telefónica”.
Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 0.00%.
 - **Componente 03:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad señala que “no se realizó dicha actividad ya que se cerró el sistema para autorizarnos las adquisiciones de señales de vialidad y no se pudo implementar”.
Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 0.00%.
 - **Componente 04:** Se reporta un avance del **125.00%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “en los meses de noviembre y diciembre se entregaron más constancias debido a que se tenían pendientes por entregar con los nuevos formatos emitidos en esta nueva administración”.
 - **Componente 05:** Se reporta un avance del **104.53%** con respecto a la meta programada anual.
 - **Componente 06:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada anual.
- En el Programa **E002 - Desarrollo Económico y Turismo Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **75.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad indica que “los tres primeros trimestres los trabajo la

administración pasada y al no contar con información del programa en ese 4to trimestre no se alcanzaron las metas”.

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 informa que “los tres primeros trimestres los trabajo la administración pasada y al no contar con información del programa en ese 4to trimestre no se alcanzaron las metas”.
Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 75.00%.
- **Componente 02:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad señala que “no se presenta la información requerida ya que no se cuenta con la base de datos del programa para poder justificar la información”.
Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 100.00%.
- **Componente 03:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad justifica que “no se presenta la información requerida ya que no se cuenta con la base de datos del programa para poder justificar la información”.
Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 50.00%.
- **Componente 04:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad aclara que “haciendo mención que la meta esperada no pudo ser alcanzada por cuestiones que se el padrón de beneficiarios se está actualizando, ya que no se cuenta con información del programa”.
Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 0.00%.

- **Componente 05:** Se reporta un avance del **17.39%** con respecto a la meta programada. La entidad manifiesta que “debido al cambio de administración la Dirección no cuenta con los datos de los meses de abril y mayo”.
 - **Componente 06:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- En el Programa **003 - Desarrollo Urbano y Medio Ambiente Sustentable**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **89.29%** 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:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad informa que “durante este ejercicio fiscal 2021 no está considerado por la dirección de servicios públicos ninguna actividad referente a este componente”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **58.33%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “se reubico la ruta del transporte de personal, debido a la remodelación y proyectos de obra en la calle osiris con calle gama, lugar donde se encontraba el paradero de ascenso y descenso del personal”.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 06:** Se reporta un avance del **38.89%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “se refiere a las acciones inspección y vigilancia realizadas en la dirección”.

- **Componente 07:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “las acciones se refieren a platicas y talleres con participantes/dependemos de la participación ciudadana”.
 - **Componente 08:** No se reportan metas programadas en el trimestre, sin embargo, se emitieron 283 licencias. La entidad manifiesta que “aunque la administración saliente no tenía contemplando la expedición de licencias, hubo varios trámites durante el 4to. trimestre”.
 - **Componente 09:** Se reporta un avance del **89.84%** con respecto a la meta programada.
- En el Programa **E004 - Bienestar Social Humanitario**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **66.67%** con respecto a la meta programada anual. La entidad informa que “en el cuarto trimestre se trabajó en conjunto con: la atención y participación ciudadana, atención a la salud, educación y cultura como también el impulso de la juventud y el deporte, cada una con la dirección de área correspondiente”.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **187.88%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “la dirección general de desarrollo social en conjunto con la dirección administrativa son las dependencias encargadas de coordinar los programas y servicios que realizan las áreas de participación ciudadana, educación, salud, cultura, atención a la juventud y el deporte en el municipio”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 03:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad justifica que “durante el cuarto trimestre no se realizó el pago de las becas municipales a los alumnos debido a que no se contó con los fondos

presupuestales destinados para ello. Según información recabada de la administración 2018 - 2021 este programa abarca diez meses de pagos los cuales se dividen en 3 pagos, primer pago: diciembre, segundo pago: marzo y tercer pago: junio. En los meses de julio y agosto no se contemplan para otorgar el apoyo, por ser los dos meses que tienen las escuelas para cambio de ciclo escolar. Sin embargo, se observó que a partir del mes de abril del 2021 no se efectuaron los pagos correspondientes a los beneficiados con las becas municipales”.

Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 33.33%.

- **Componente 04:** No se reportan metas programadas en el trimestre, sin embargo, se llevó a cabo un proyecto. La entidad aclara que “en el mes de noviembre del 4 trimestre se llevó a cabo el evento juvenil de debate político en la cual participaron los jóvenes del municipio de Tulum”.

Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 25.00%.

- **Componente 05:** Se reporta un avance del **90.91%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.

Componente 06: No se reportan metas programadas en este trimestre. Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 88.60%.

- **Componente 07:** Se reporta un avance del **60.43%** con respecto a las metas programadas.

- En el Programa **M001 - Administración Municipal Honesta y Transparente**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **99.96%** 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 **225.00%** con respecto a la meta programada. La entidad manifiesta que “en el mes de diciembre no se tenía contemplado la realización de obras, sin embargo, la administración entrante solicito los cambios”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **91.67%** con respecto a la meta programada.
- **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:** No se reportan metas programadas en el trimestre. La entidad informa que “no se envió información a la auditoria del estado ya que dicha atribución le competía a la administración saliente por lo cual en este cuarto trimestre se está reportando en ceros ya que la dirección que le compete actualmente es a la dirección de contabilidad”.

Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 100.00%.

- **Componente 06:** Se reporta un avance del **66.67%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 07:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “en el mes de septiembre no se programó actas constitutivas por cada comité conformado, debido a la entrega recepción final de la administración”.
- **Componente 08:** No se reportan metas programas en el trimestre. La entidad justifica que “en el cuarto trimestre no se programó ninguna auditoria, únicamente se revisó y se dieron tramites a las solicitudes de pagos para el cierre del ejercicio fiscal 2021”.

Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 100.00%.

- **Componente 09:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “la actividad 1.1.7.1 esta actividad no se puede

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

programar, porque depende el número de quejas que se atienden, por lo que no se sabe cuántas quejas ciudadanas se pueden atender mensualmente o trimestralmente”.

- **Componente 10:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 11:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 12:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
- **Componente 13:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad manifiesta que “en este último trimestre se está reportando las actividades extras que se llevaron a cabo en el periodo de octubre a diciembre del 2021, en razón de que la administración saliente dejó previamente su programación en 0”.
- **Componente 14:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 15:** Se reporta un avance del **163.64%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “el cálculo de la meta esperada de los meses octubre y noviembre fue mayor por trabajo excedente, es importante mencionar que la meta esperada fue establecida por la administración anterior, por lo que no se tenía en consideración que se sobrepasaran los datos”.
- **Componente 16:** Se reporta un avance del **103.33%** con respecto a la meta programada
- **Componente 17:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 18:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 19:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad señala que “debido a la continuidad de la pandemia, ha sido muy baja el acercamiento de los ministros a esta oficina auxiliar para pedir asesorías sobre apertura de nuevas asociaciones religiosas, debido al semáforo

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

epidemiológico. Algunas asesorías se realizaron vía telefónica para el cuidado de salud de las personas involucradas”.

Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 17.07%.

- **Componente 20:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “en noviembre y diciembre no se realizan trámites para la cartilla del S.M.N, el período de trámite de la cartilla de identidad militar inicia el 15 de enero y concluye el 15 de octubre de cada año. Al cerrar el cuarto trimestre las cantidades no ajustaban en el total del ejercicio fiscal y se tomó la decisión de revisar cada trimestre por lo cual se modificaron las cantidades anteriores para cerrar correctamente, siendo que la información este vigente y actualizada”.
- **Componente 21:** Se reporta un avance del **97.78%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “en el cuarto Trimestre se sobrepasó por la alta actividad, la cual no tenía contemplada”.
- **Componente 22:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 24:** Se reporta un avance del **101.57%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 25:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 26:** Se reporta un avance del **90.14%** con respecto a la meta programada.

Cabe aclarar que la entidad de manera general, realiza cambios en las metas programadas anuales y trimestrales, de diversos componentes de gestión de los distintos programas que lo integran.

CONCLUSIONES:

La información presentada por el **Ayuntamiento del Municipio de Tulum**, 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.