

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TULUM
CORRESPONDIENTE AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2022**

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TULUM
Período del 1 de enero al 31 de marzo de 2022

INTRODUCCIÓN

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”, tal y como se define en el artículo 6 fracción XVII de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo (LFRCQROO).

Los ejecutores de gasto son los responsables de remitir de manera electrónica y oportuna a la Auditoría Superior del Estado (ASEQROO), los flujos presupuestales de ingresos y egresos para la debida integración de los informes trimestrales de Avance de Gestión Financiera, reflejando la información contenida en La Ley de Ingresos, el Presupuesto de Egresos, el Estado Analítico de Ingresos y el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, información que sirve para hacer comparaciones consistentes durante el ejercicio fiscal y el ejercicio fiscal inmediato anterior al que se informa; así como los informes de avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado y/o de los Ayuntamientos de los municipios que conforman el Estado de Quintana Roo, para el ejercicio fiscal 2022.

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 primer trimestre del ejercicio fiscal 2022; y
- II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados, para el ejercicio fiscal 2022.

Por su parte, el **Ayuntamiento del Municipio de Tulum**, 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 en el periodo del 1 de enero al 31 de marzo del ejercicio fiscal 2022, 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.- FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

a) Ingresos

El **Ayuntamiento del Municipio de Tulum**, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de marzo de 2022, presenta el siguiente Flujo de Ingresos:

INGRESOS							
RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	ESTIMADO TRIMESTRAL	MODIFICADO TRIMESTRAL	RECAUDADO TRIMESTRAL	VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO (%)
Impuestos	\$338,996,966.00	\$338,996,966.00	\$80,911,826.79	\$80,911,826.79	\$203,319,081.25	\$(122,407,254.46)	251.28
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Derechos	225,401,474.00	225,401,474.00	53,798,844.39	53,798,844.39	59,276,746.72	(5,477,902.33)	110.18
Productos	2,400,001.00	2,400,001.00	572,832.46	572,832.46	297,282.55	275,549.91	51.90
Aprovechamientos	30,046,255.00	30,046,255.00	7,171,442.89	7,171,442.89	4,784,686.19	2,386,756.70	66.72
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	274,970,838.00	274,970,838.00	65,630,064.71	65,630,064.71	97,285,491.00	(31,655,426.29)	148.23
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	\$871,815,534.00	\$871,815,534.00	\$208,085,011.23	\$208,085,011.23	\$364,963,287.71	\$(156,878,276.48)	175.39

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del Ingreso Recaudado en el trimestre por **\$364,963,287.71**, en relación con el Ingreso Estimado del trimestre por **\$208,085,011.23**, deriva que la gestión para captar recursos al 31 de marzo del ejercicio 2022, se alcanzó en un **175.39%**. 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, hubo un incremento en el cobro del predial

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

por los descuentos aplicados del, adicional al incremento de la actualización de las tablas de valores catastrales”; **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 mantiene un numero conservador por inicio del año”; **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

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2022.

El **Ayuntamiento del Municipio de Tulum**, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2022 por **\$364,963,287.71**, que comparado con respecto al Ingreso Estimado Anual por **\$871,815,534.00**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha recaudado un **41.86%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 2)**



Figura 2

b) Egresos

El **Ayuntamiento del Municipio de Tulum**, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de marzo de 2022, presenta el siguiente Flujo de Egresos:

EGRESOS							
CONCEPTO	APROBADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	APROBADO TRIMESTRAL	MODIFICADO TRIMESTRAL	DEVENGADO TRIMESTRAL	VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO %
Servicios personales	\$321,638,604.00	\$328,044,984.79	\$73,130,367.00	\$79,536,747.79	\$79,221,575.80	\$315,171.99	99.60
Materiales y suministros	85,354,703.00	71,597,544.31	24,014,528.00	10,257,369.31	5,761,884.47	4,495,484.84	56.17
Servicios generales	258,383,054.00	217,853,991.91	65,898,472.00	25,369,409.91	20,807,960.54	4,561,449.37	82.02
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	39,110,200.00	35,384,773.39	10,106,001.00	6,380,574.39	5,943,802.39	436,772.00	93.15
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	60,972,273.00	35,433,772.12	26,074,326.00	535,825.12	0.00	535,825.12	0.00
Inversión pública	106,037,500.00	71,054,610.00	34,982,890.00	0.00	0.00	0.00	-
Inversiones financieras y otras provisiones	319,200.00	244,200.00	75,000.00	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL EGRESOS	\$871,815,534.00	\$759,613,876.52	\$234,281,584.00	\$122,079,926.52	\$111,735,223.20	\$10,344,703.32	91.53

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del Egreso Devengado en el trimestre por **\$111,735,223.20**, en relación con el Egreso Modificado del trimestre por **\$122,079,926.52**, se deriva que los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2022, se aplicaron en un **91.53%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, “en este capítulo hubo un aumento en el modificado con respecto a lo aprobado que se tomó de meses posteriores, debido a que se requería para el pago de finiquitos al 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, 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 personal del H.

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

Ayuntamiento de Tulum”; **Materiales y suministros**, “en este capítulo hubo un aumento en el modificado con lo aprobado que se tomó de meses posteriores debido a que las adquisiciones realizadas fueron mínimas ya que cada dirección o entidad cuenta con el material necesario para cumplir con sus actividades, en lo que se refiere a: alumbrado público, compra de material eléctrico, stock de almacenamiento de medicamentos del centro de salud, papelería, insumos, combustible, refacciones y accesorios, material de limpieza y herramientas menores, con respecto al menor devengo en comparación al modificado se debe a que se solicitó muy poco material debido al buen control del stock de material de cada dirección del h. Ayuntamiento de Tulum”; **Servicios generales**, “en este capítulo hubo una disminución en el modificado con lo aprobado que se transfirió a meses posteriores para uso, debido a que se realizaron únicamente proyectos necesarios para el mantenimiento del H. Ayuntamiento de Tulum como son: recolección de basura, parques y jardines, energía eléctrica, agua potable y arrendamiento, con respecto al menor devengo en comparación al modificado se debe a que se hubo una reducción en la contratación de servicios para el ayuntamiento de Tulum como son: servicios financieros, de instalación y reparación, de comunicación social y otros servicios generales”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “en este capítulo hubo una disminución en el modificado con lo aprobado que se transfirió a meses posteriores para su uso, porque los apoyos únicamente se les entregó a las personas de escasos recursos económicos de colonias y población vulnerable como son: delegaciones y subdelegaciones de la zona maya y zona de transición del municipio de Tulum, con respecto al menor devengo en comparación al modificado se debe a que se redujo la cantidad de apoyos y donativos”; **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “en este capítulo hubo una disminución en el modificado con lo aprobado que se transfirió a meses posteriores, porque se redujeron las adquisiciones de bienes muebles, inmuebles e intangibles en todas las entidades o áreas del H. Ayuntamiento de Tulum, con respecto al menor devengo en comparación al modificado se debe a que no existió la adquisición alguna de bienes para este trimestre”; **Inversión pública**, “en este capítulo hay una disminución en el modificado con lo aprobado, que se transfirió a meses posteriores, debido a que en este primer trimestre no hubo licitación alguna, con respecto al menor devengo en comparación al modificado se debe a que los proyectos de

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

inversión pública se encuentran como pendientes a realizar en el siguiente trimestre”.
(Figura 3)

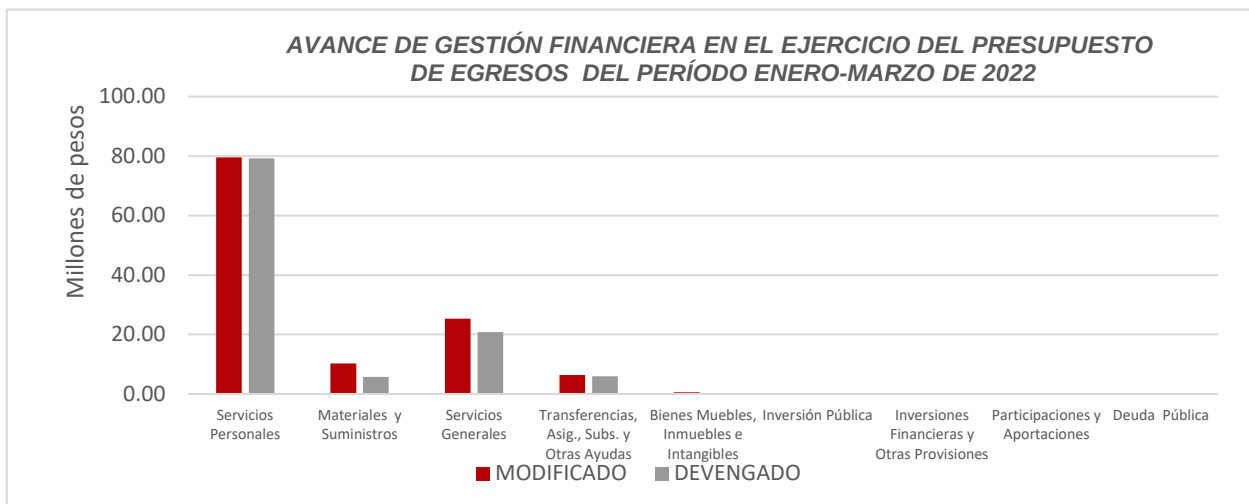


Figura 3

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE APLICACIÓN DE LOS EGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2022.

El **Ayuntamiento del Municipio de Tulum**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2022 por **\$111,735,223.20** que comparado con respecto al Egreso Modificado Anual por **\$759,613,876.52**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha ejercido un **14.71%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. (Figura 4)

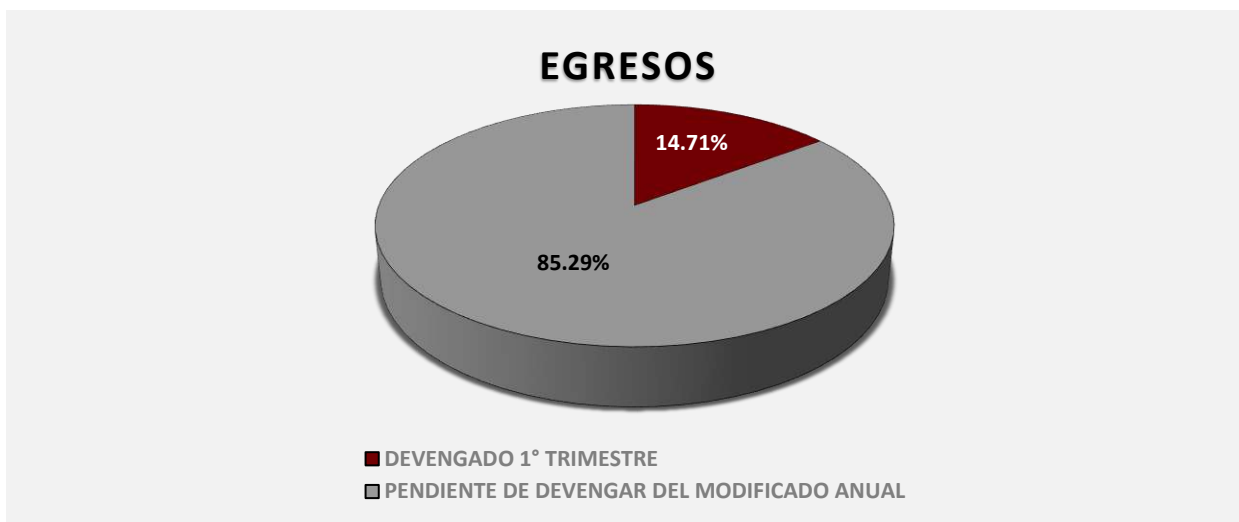


Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El **Ayuntamiento del Municipio de Tulum** reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **\$871,815,534.00**, por tal motivo establece para el desarrollo de dieciséis programas presupuestarios los siguientes montos:

- **E001 - Seguridad Pública y Vial**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$40,002,900.00
- **E002 - Protección Civil y Bomberos**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$5,538,993.00
- **E003 - Salud es Vida**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$27,561,362.00

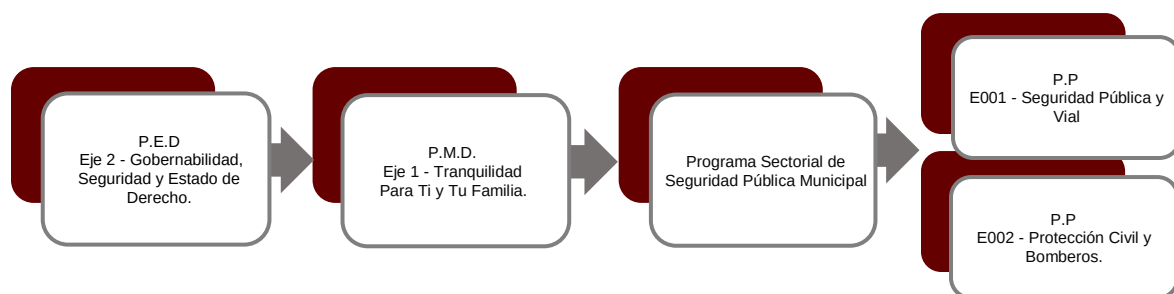
La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

- **E004 - Jugar para Ganar**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$7,652,000.00
- **E005 - Tulum Cultural y Artístico**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$3,578,381.00
- **E006 - Aprendo, Luego Existo**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$4,775,000.00
- **E008 - Igualdad de Género**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$204,913.00
- **E009 - Ciudad Limpia y Mágica**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$110,896,997.00
- **E010 - Ciudad verde y Azul**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de 20,907,481.00
- **E011 - Gobierno y Rendición de Cuentas**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$56,786,162.00
- **E012 - Innovación Digital**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$10,340,902.00

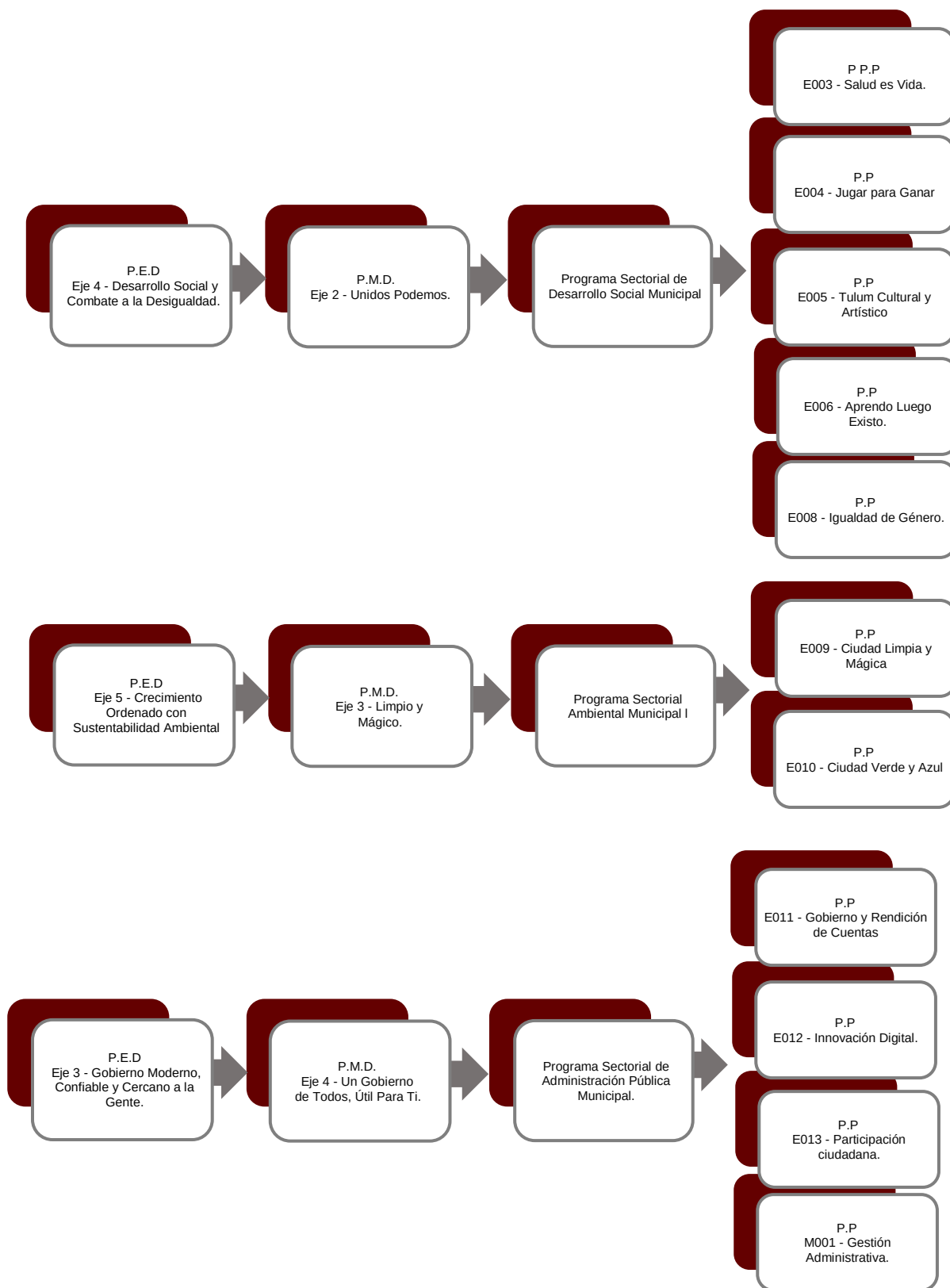
- **M001 - Gestión Administrativa**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 5 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$445,712,596.00
- **E013 - Participación Ciudadana**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$21,826,509.00
- **E014 - Económico y Empleo**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$4,436,898.00
- **E015 - Comunidad Ordenada**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$3,466,940.00
- **K001 - Infraestructura Municipal**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$107,327,500.00

La entidad informa, dentro del documento donde plasma el presupuesto por programa presupuestario un importe asignado de \$800,000.00 al Cabildo del Ayuntamiento.

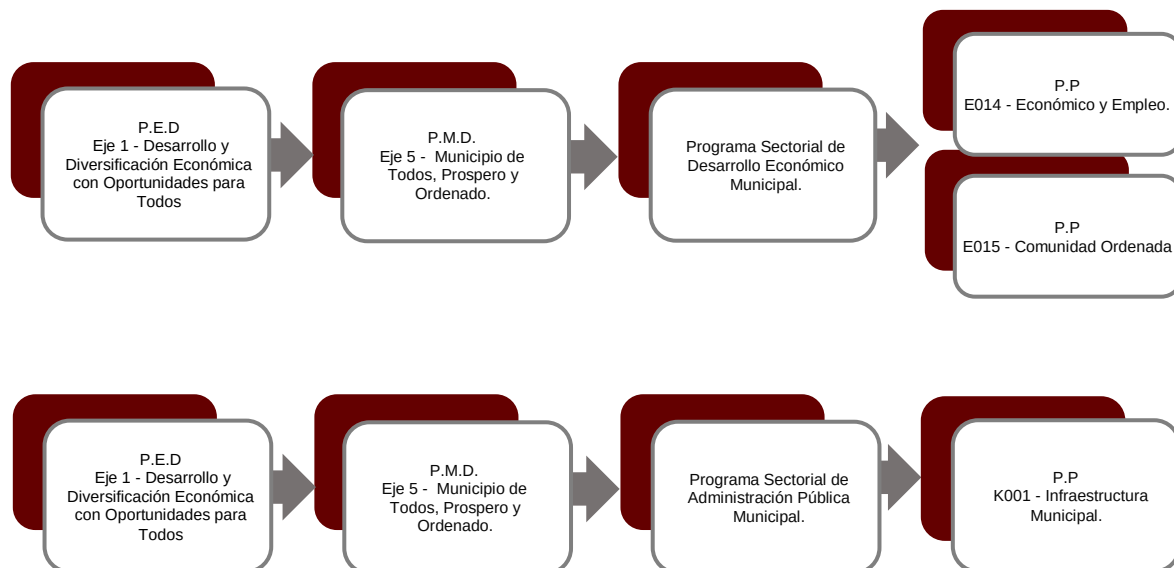
Este programa presupuestario se encuentra alineado al Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022 y a su Plan Municipal de Desarrollo 2021 - 2024 de la siguiente manera:



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.



El Ayuntamiento del Municipio de Tulum, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2022, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E001 - Seguridad Pública y Vial									
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 brindar seguridad y libre tránsito a la población, mediante el establecimiento de acciones que garanticen los derechos ciudadanos y promuevan una sociedad civil que cumple con las normas de conducta.	Promedio de la población atendida	Ascendente	Anual	282.00	Si	20.00	-	-	-	21.98%	7.09%
						91.00	80.00	51.00	60.00		
P- La población del Municipio de Tulum cuenta con mayor seguridad social, orden público y armonía.	Tasa de variación de disminución de incidencia del delito.	Descendente	Trimestral	600.00	Si	150.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						150.00	150.00	150.00	150.00		
C01- Fortalecimiento de los cuerpos policiales realizados.	Porcentaje de acciones realizadas para el fortalecimiento de los cuerpos policiales.	Ascendente	Trimestral	289.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						91.00	70.00	37.00	91.00		
C02- Componente Programa de proximidad ciudadana operando.	Porcentaje de población atendida en los programas proximidad ciudadana.	Ascendente	Trimestral	120.00	Si	17.00	-	-	-	56.67%	14.17%
						30.00	30.00	30.00	30.00		
C03- Programa de cultura vial implementado.	Porcentaje de disminución de accidentes viales.	Ascendente	Trimestral	21.00	Si	2.00	-	-	-	66.67%	9.52%
						3.00	6.00	6.00	6.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E002 - Protección Civil y Bomberos									
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 brindar seguridad y libre tránsito a la población, mediante el establecimiento de acciones que garanticen los derechos ciudadanos y promuevan una sociedad civil que cumple con las normas de conducta.	Promedio de población atendida.	Ascendente	Trimestral	1,170.00	Si	190.00	-	-	-	86.36%	16.24%
						220.00	350.00	300.00	300.00		
P- La población del municipio cuenta con medidas preventivas orientadas a la población sobre los riesgos que pueden afectar la integridad física, patrimonial y el entorno ecológico, causados por contingencias naturales o incidencias humanas.	Porcentaje de servicios brindados.	Ascendente	Trimestral	820.00	Si	115.00	-	-	-	57.50%	0.00%
						200.00	200.00	210.00	210.00		
C01- Programa de prevención de contingencias implementado..	Porcentaje de acciones implementadas.	Ascendente	Trimestral	18.00	Si	1.00	-	-	-	33.33%	5.56%
						3.00	1.00	1.00	9.00		
C02- Programa en operación permanente de atención de servicios de emergencia implementados	Porcentaje de emergencias atendidas	Ascendente	Trimestral	1,840.00	Si	487.00	-	-	-	105.87%	26.47%
						460.00	460.00	460.00	460.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		003 - Salud es Vida									
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 mejorar la calidad de vida de las personas en el municipio, mediante la priorización de la población en situación de vulnerabilidad y sin acceso a servicios convencionales de salud, afianzando el respeto a los derechos humanos y la igualdad de oportunidades para el acceso a un mejor bienestar en salud.	Promedio de población atendida.	Ascendente	Semestral	14,500.00	Si	3,034.00	-	-	-	94.52%	20.92%
						3,210.00	3,656.00	3,880.00	3,754.00		
P- La población del municipio de Tulum cuenta con servicios de salud que promueven y fortalecen una vida saludable y de bienestar.	Porcentaje de cobertura en servicios de salud.	Ascendente	Semestral	30.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	15.00	0.00	15.00		
C01- Programa de promoción y atención a la salud implementado.	Porcentaje de atención médica y de enfermería proporcionada en unidades de salud municipal.	Ascendente	Trimestral	8,000.00	Si	1,884.00	-	-	-	94.20%	23.55%
						2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E004 - Jugar Para Ganar									
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 mejorar la calidad de vida de las personas en el municipio, mediante la priorización de la población en situación de vulnerabilidad y sin acceso a servicios convencionales de salud, afianzando el respeto a los derechos humanos y la igualdad de oportunidades para el acceso a un mejor bienestar en salud.	Promedio de espacios deportivos rehabilitados.	Ascendente	Anual	1.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	1.00	0.00	0.00		
P- La población del municipio de Tulum cuenta con espacios adecuados para el desarrollo de actividad física con la participación de grupos organizados juveniles, sociedad y gobierno.	Porcentaje de acciones deportivas implementadas.	Ascendente	Semestral	8.00	Si	4.00	-	-	-	100.00%	0.00%
						4.00	2.00	1.00	1.00		
C01- Programa de impulso al deporte municipal implementado.	Porcentaje de los torneos y ligas deportivas apoyadas.	Ascendente	Trimestral	10.00	Si	3.00	-	-	-	100.00%	0.00%
						3.00	3.00	2.00	2.00		
C02- Programa de atención a la juventud implementado	Porcentaje de jóvenes atendidos.	Ascendente	Trimestral	53.00	Si	23.00	-	-	-	100.00%	43.40%
						23.00	10.00	10.00	10.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E005 - Tulum Cultural y Artístico									
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 mejorar la calidad de vida de las personas en el municipio, mediante la priorización de la población en situación de vulnerabilidad y sin acceso a servicios convencionales de salud, afianzando el respeto a los derechos humanos y la igualdad de oportunidades para el acceso a un mejor bienestar en salud.	Promedio de personas asisten.	Ascendente	Semestral	1,200.00	Si	300.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						300.00	300.00	300.00	300.00		
P- La población del municipio de Tulum cuenta con espacios adecuados para el sano esparcimiento y recreación, la educación artística integral de forma individual y colectiva.	Porcentaje de acciones culturales implementadas.	Ascendente	Semestral	8.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	12.50%
						1.00	1.00	2.00	4.00		
C01- Programas y proyectos artísticos y culturales implementados.	Porcentaje de eventos culturales artísticos realizados.	Ascendente	Trimestral	12.00	Si	3.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E006 - Aprendo, Luego Existo									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
Fin- Contribuir a mejorar la calidad de vida de las personas en el municipio, mediante la priorización de la población en situación de vulnerabilidad y sin acceso a servicios convencionales de salud, afianzando el respeto a los derechos humanos y la igualdad de oportunidades para el acceso a un mejor bienestar en salud.	Promedio de cobertura Municipal en educación.	Ascendente	Semestral	36,710.00	Si	10,306.00	-	-	-	138.34%	28.07%
						7,450.00	11,700.00	7,195.00	10,365.00		
P- Los niños, niñas y jóvenes en los diferentes niveles educativos permanecen dentro del sistema educativo.	Porcentaje de cobertura.	Ascendente	Semestral	180.00	Si	45.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						45.00	45.00	45.00	45.00		
C01- Programa de apoyos a la comunidad escolar implementado.	Porcentaje de beneficiarios.	Ascendente	Semestral	60.00	Si	15.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						15.00	15.00	15.00	15.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E008 - Igualdad de Género									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
Fin- Contribuir a mejorar la calidad de vida de las personas en el municipio, mediante la priorización de la población en situación de vulnerabilidad y sin acceso a servicios convencionales de salud, afianzando el respeto a los derechos humanos y la igualdad de oportunidades para el acceso a un mejor bienestar en salud.	Tasa de variación de delitos contra la mujer reportados.	Ascendente	Semestral	36.00	Si	6.00	-	-	-	66.67%	16.67%
						9.00	9.00	9.00	9.00		
P- En el municipio de Tulum las mujeres se encuentran en un entorno social seguro.	Incidencia de delitos contra la mujer.	Ascendente	Anual	36.00	Si	4.00	-	-	-	44.44%	11.11%
						9.00	9.00	9.00	9.00		
C01- Servicios para la mujer implementados.	Porcentaje de acciones para la mujer.	Ascendente	Semestral	123.00	Si	15.00	-	-	-	93.75%	12.20%
						16.00	31.00	37.00	39.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E009 - Ciudad Limpia y Mágica									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
Fin- Contribuir a que la sociedad Tulumnense conviva en armonía con el medio ambiente, mediante la vigilancia de que las actividades económicas y sociales respeten la naturaleza y de esta forma se garantice la sustentabilidad de dichos recursos.	Promedio de la recolección de residuos sólidos en toneladas.	Ascendente	Trimestral	80,510.00	Si	17,416.17	-	-	-	100.06%	21.63%
						17,405.00	21,045.00	21,030.00	21,030.00		
P- El servicio de recolección, traslado y disposición final de los residuos sólidos generado por la sociedad Tulumnense es tratado de acuerdo con las normas ambientales vigentes.	Porcentaje de supervisiones realizadas.	Ascendente	Trimestral	7,713.00	Si	1,874.00	-	-	-	100.00%	0.00%
						1,874.00	1,916.00	1,946.00	1,977.00		
C01- Recolección residuos sólidos no peligrosos realizados.	Porcentaje de toneladas de residuos sólidos no peligrosos recolectados.	Ascendente	Trimestral	80,510.00	Si	17,416.17	-	-	-	100.06%	21.63%
						17,405.00	21,405.00	21,030.00	21,030.00		
C02- Programa de mantenimiento en espacios públicos.	Porcentaje de espacios públicos atendidos.	Ascendente	Trimestral	10,101.00	Si	2,451.00	-	-	-	100.00%	24.26%
						2,451.00	2,550.00	2,550.00	2,550.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E010 - Ciudad Verde y Azul									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
Fin- Contribuir a que la sociedad Tulumnense conviva en armonía con el medio ambiente, mediante la vigilancia de que las actividades económicas y sociales respeten la naturaleza y de esta forma se garantice la sustentabilidad de dichos recursos.	Promedio de la recolección de residuos sólidos en toneladas.	Ascendente	Trimestral	80,510.00	Si	17,416.17	-	-	-	100.06%	21.63%
						17,405.00	21,045.00	21,030.00	21,030.00		
P- El medio ambiente del municipio de Tulum se encuentra protegido.	Número de mecanismos de colaboración asignados.	Ascendente	Anual	7.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	14.29%
						1.00	3.00	2.00	1.00		
C01- Programa Zona Federal Marítimo terrestre Operando.	Porcentaje de fondos recaudados.	Ascendente	Trimestral	51,867,725.30	Si	26,181,925.00	-	-	-	120.84%	50.48%
						21,665,725.60	8,741,660.40	15,117,194.80	6,343,144.56		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E010 - Ciudad Verde y Azul										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C02- Componente Expedición de permisos, anuencias, autorizaciones en materia ambiental operando.	Porcentaje de permisos ambientales expedidos.	Ascendente	Trimestral	624.00	Si	135.00	-	-	-	95.07%	21.63%
						142.00	216.00	156.00	110.00		
C03- Componente Programa de protección animal implementado.	Porcentaje de acciones de bienestar y protección realizadas.	Ascendente	Trimestral	57.00	Si	12.00	-	-	-	100.00%	21.05%
						12.00	15.00	15.00	15.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E011 - Gobierno y Rendición de Cuentas										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
Fin- Contribuir al desarrollo de la administración pública municipal mediante metodologías y modelos de gestión para la innovación y mejora de sistemas.	Porcentaje de auditorías contestadas.	Ascendente	Trimestral	12.00	Si	3.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		
P- El Ayuntamiento cuenta con normas, procedimientos y sistemas de información para el cumplimiento normativo de la hacienda municipal, fortaleciendo la transparencia y rendición de cuentas.	Porcentaje de normas actualizadas.	Ascendente	Trimestral	12.00	Si	3.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		
C01- La cuenta pública del ayuntamiento cumple con lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	Porcentaje de acciones realizadas.	Ascendente	Trimestral	48.00	Si	12.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						12.00	12.00	12.00	12.00		
C02- Paquete fiscal del presupuesto de egresos del H. Ayuntamiento de Tulum.	Porcentaje de incremento del presupuesto.	Ascendente	Anual	720,557,889.00	Si	871,815,534.00	-	-	-	120.99%	120.99%
						720,557,889.00	0.00	0.00	12.00		
C03- Solicitudes de información pública atendidas.	Porcentaje de solicitudes atendidas.	Ascendente	Trimestral	300.00	Si	82.00	-	-	-	109.33%	27.33%
						75.00	75.00	75.00	75.00		
C04- Modelo de presupuesto basado en resultados instalado.	Elaboración de lineamientos de desempeño.	Ascendente	Semestral	2.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	50.00%
						1.00	1.00	0.00	0.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E012 - Innovación Digital									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
Fin- Contribuir al desarrollo de la administración pública municipal mediante metodologías y modelos de gestión para la innovación y mejora de sistemas.	Porcentaje de sesiones cabildo realizadas.	Ascendente	Trimestral	24.00	Si	7.00	-	-	-	116.67%	29.17%
						6.00	6.00	6.00	6.00		
P- El Ayuntamiento cuenta con procesos digitales que permitan brindar servicios de calidad automatizados, a distancia, en los diferentes trámites que se realizan en el municipio. Dir. Gral. desarrollo económico.	Porcentaje de trámites simplificados.	Ascendente	Trimestral	18.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	6.00	12.00		
C01- Programa de Mejora regulatoria implementado.	Porcentaje de trámites con impacto económico simplificados.	Ascendente	Anual	36.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	36.00		
C02- Cartografía municipal actualizada.	Porcentaje de servicios realizados.	Ascendente	Trimestral	185.00	Si	45.00	-	-	-	90.00%	24.32%
						50.00	50.00	50.00	35.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M001 - Gestión Administrativa									
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 consolidar la administración pública municipal mediante el manejo eficaz de los recursos humanos, materiales y el cuidado del patrimonio del ayuntamiento.	Porcentaje de recursos ejercidos.	Ascendente	Trimestral	1,448.00	Si	353.00	-	-	-	105.37%	24.38%
						335.00	400.00	390.00	323.00		
P- Las áreas administrativas del ayuntamiento cumplen con sus metas establecidas.	Porcentaje de metas alcanzadas.	Ascendente	Trimestral	19,909.00	Si	4,886.00	-	-	-	100.37%	24.54%
						4,868.00	4,888.00	5,167.00	4,986.00		
C01- Sistema de administración de recursos humanos operando.	Porcentaje de recursos asignados a servicios personales.	Ascendente	Anual	226,910,748.00	Si	300,215,273.00	-	-	-	132.31%	132.31%
						226,910,748.00	0.00	0.00	0.00		
C02- Sistema de recursos materiales y servicios generales implementados.	Porcentaje de acciones en recursos materiales y servicios realizados.	Ascendente	Trimestral	18,919.00	Si	4,648.00	-	-	-	100.00%	24.57%
						4,648.00	4,608.00	4,917.00	4,746.00		
C03- Trámites municipales otorgados.	Porcentaje de tramites prestados.	Ascendente	Trimestral	840.00	Si	212.00	-	-	-	100.95%	25.24%
						210.00	210.00	210.00	210.00		
C04- Vigilancia del sistema de archivo realizado.	Porcentaje de supervisiones realizadas.	Ascendente	Trimestral	40.00	Si	6.00	-	-	-	100.00%	15.00%
						6.00	12.00	14.00	8.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M001 - Gestión Administrativa										
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- Comunicación social realizada.	Porcentaje de comunicados realizados.	Ascendente	Trimestral	240.00	Si	60.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						60.00	60.00	60.00	60.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E013 - Participación Cuidadana										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
Fin- Contribuir al desarrollo de la administración pública municipal mediante metodologías y modelos de gestión para la innovación y mejora de sistemas.	Porcentaje de auditorías contestadas.	Ascendente	Trimestral	5.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	3.00	1.00	1.00		
P- El Ayuntamiento un gobierno incluyente manteniendo a la ciudadanía informada de las diferentes actividades y proyectos a realizar, e invitando de forma permanente a la opinión pública.	Porcentaje de acciones ciudadanas.	Ascendente	Trimestral	0.00	Si	5.00	-	-	-	100.00%	0.00%
						5.00	3.00	3.00	3.00		
C01- Comités de contraloría social instalados.	Porcentaje de sesiones realizadas.	Ascendente	Trimestral	174.00	Si	19.00	-	-	-	65.52%	10.92%
						29.00	55.00	60.00	30.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E014 - Económico y Empleo										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
Fin- Contribuir al fortalecimiento de la economía municipal a través del desarrollo de las actividades turísticas, de las pequeñas y medianas empresas (Pymes), y la regulación de negocios y empresas.	Promedio de población atendida. Tasa de crecimiento del PIB municipal.	Ascendente	Anual	82.00	Si	73.00	-	-	-	89.02%	89.02%
						82.00	0.00	0.00	0.00		
P- Las empresas productivas del municipio ubicadas en las diferentes localidades geográficas del municipio cuentan con un entorno favorable para la generación de empleos.	Porcentaje de empresas atendidas.	Ascendente	Trimestral	450.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	150.00	150.00	150.00		
C01- Programa de capacitación para fortalecer la cultura empresarial implementada.	Porcentaje de cursos realizados.	Ascendente	Trimestral	3.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	1.00	1.00	1.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E014 - Económico y Empleo									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C02- Concursos alusivos a hotelería SITASEM.	Promedio de hoteles que asisten.	Ascendente	Anual	30.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	30.00		
C03- Programa de impulso a las actividades económicas implementado.	Porcentaje de productores apoyados.	Ascendente	Trimestral	300.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	150.00	0.00	150.00		
C04- Sector turístico municipal fortalecido.	Número de visitantes que recibió el municipio Tulum.	Ascendente	Trimestral	150.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	50.00	50.00	50.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E015 - Comunidad Ordenada									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
Fin- Contribuir al fortalecimiento de la economía municipal a través del desarrollo de las actividades turísticas, de las pequeñas y medianas empresas (Pymes), y la regulación de negocios y empresas. Desarrollo Económico.	Promedio de población atendida.	Ascendente	Anual	82.00	Si	73.00	-	-	-	89.02%	89.02%
						82.00	0.00	0.00	0.00		
P- Las comunidades urbanas y rurales del municipio se encuentran ordenadas y limpias. Dir. Gral. de Ordenamiento Ambiental	Porcentaje de centros de población atendidos.	Ascendente	Trimestral	3.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	33.33%
						1.00	1.00	1.00	0.00		
C01- Programas de desarrollo urbano operando. Dir. Gral. de Ordenamiento Ambiental	Porcentaje de expedición licencias, constancias y anuencias expedidas.	Ascendente	Trimestral	1,588.00	Si	538.00	-	-	-	100.00%	33.90%
						538.00	350.00	350.00	350.00		
C02- Inspecciones a los paraderos de transporte de colectivos de rutas locales y paraderos del transporte de personal en ruta establecida.	Porcentaje de inspecciones realizadas.	Ascendente	Trimestral	64.00	Si	14.00	-	-	-	100.00%	21.90%
						14.00	15.00	18.00	17.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	K001 - Infraestructura 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 PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
Fin- Contribuir al fortalecimiento de la economía municipal a través del desarrollo de las actividades turísticas, de las pequeñas y medianas empresas (Pymes), y la regulación de negocios y empresas. Dir. de desarrollo económico.	Promedio de población atendida.	Ascendente	Anual	82.00	Si	73.00	-	-	-	89.02%	89.02%
						82.00	0.00	0.00	0.00		
P- El municipio cuenta con infraestructura y servicios públicos municipales eficientes para cubrir las necesidades de la ciudadanía.	Porcentaje de recursos destinados a infraestructura.	Ascendente	Anual	116,205,992.83	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						29,051,498.21	29,051,498.21	29,051,498.21	29,051,498.20		
C01- Programa de infraestructura municipal ejecutado.	Porcentaje de obras ejecutadas.	Ascendente	Trimestral	30.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	18.00	6.00	6.00		

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

- En el Programa **E001 - Seguridad Pública y Vial**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **7.09%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “nuestra meta es poder capacitar a todos los elementos de la dirección general de seguridad pública y tránsito de Tulum lo cual solo en el mes de enero se pudo capacitar a 20 de 25, por motivos de bajas y altas de elementos”.

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 menciona que “no se realizaron ninguna actividad en los primeros meses del año por motivo de nuevo ingreso de elementos a la dirección general de seguridad pública”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **56.67%** con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “no se alcanzó la meta derivado de la falta de personal y unidades rp”.

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

- **Componente 03:** Se reporta un avance del **66.67%** con respecto a las metas programadas.
- En el Programa **E002 - Protección Civil y Bomberos**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **16.24%** 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 **33.33%** con respecto a las metas programadas. La entidad menciona que “dicha actividad es al inicio de cada temporada y en el año solo contamos con 2 actividades que se informan a la población a su inicio”
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **105.87%** con respecto a las metas programadas.

Cabe mencionar que la entidad reporta este programa presupuestario con periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.

- En el Programa **E003 - Salud es Vida**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **20.92%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente integra este programa presupuestario reporta un avance del **94.20%** con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “por proceso de entrega - recepción, estábamos reorganizando y planificando nuevas estrategias con la finalidad de brindar un mejor servicio a la población de Tulum”.

- En el Programa **E004 - Jugar Para Ganar**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad “informa que del 29 de diciembre de 2021 al 28 de febrero de 2022 se concluyeron 2

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

obras, con Recurso Fiscal 2021, correspondiente al cierre del 4to. trimestre 2021; así mismo se notifica que del 01 de enero al 31 de marzo de 2022, se trabajó en un Proyecto para Expediente Técnico de Obra, para el Recurso Fiscal 2022. NOTA: Se programó una obra para el 1er Trimestre del 2022 el cual no se ejecutó por que el Programa Operativo Anual fue autorizado el 22 de febrero del 2022, en la Décima Primera Sesión Ordinaria de Cabildo del Honorable Ayuntamiento de Tulum, Quintana Roo; el cual se ejecutará en el 2do. Trimestre del año en curso”.

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

- En el Programa **E005 - Tulum Cultural y Artístico**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **25.00%** con respecto a la meta programada anual.

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 **E006 - Aprendo, Luego Existo**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **28.07%** con respecto a la meta programada anual.

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 **E008 - Igualdad de Género**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **16.67%** con relación a la meta programada anual. La entidad señala que “derivado del poco recurso humano, material e infraestructura, actualmente se han sumado esfuerzos para contener y alcanzar las metas establecidas, ya que carecemos de instalaciones apropiadas para desempeñar correctamente las funciones requeridas, aunado que no se cuenta con vehículo oficial para el traslado de víctimas”.

Durante este periodo, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **93.75%** con respecto a las metas programadas.

- En el Programa **E009 - Ciudad Limpia y Mágica**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **21.63%** con respecto a la meta programada anual.

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

- En el Programa **E010 - Ciudad Verde y Azul**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **21.63%** 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 **120.84%** con respecto a las metas programadas.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **95.07%** con respecto a las metas programadas. La entidad informa que “existen variaciones en el número de permisos otorgados por meses, ya que el comportamiento de tramites es variable”.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad señala que “el resultado del avance de las metas de los indicadores de este apartado es la suma acciones del apartado A1.1.3.1 más A1.1.3.2, en este caso, la acción A1.1.3.1 no se cuenta con datos por el motivo de que la temporada de anidación de tortugas marinas es de mayo a noviembre”.
- En el Programa **E011 - Gobierno y Rendición de Cuentas**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **25.00%** 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 las metas programadas.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **120.99%** con respecto a las metas programadas.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **109.33%** con respecto a las metas programadas. La entidad comenta que “durante el mes de marzo hubo un incremento de solicitudes de información debido a la necesidad de la ciudadanía por estar informada y que predomine la transparencia”.
 - **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
- En el Programa **E012 - Innovación Digital**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **29.17%** con relación a la meta programada anual. Durante este periodo, solo el componente 02 reporta un avance del **90.00%** con respecto a las metas programadas.
 - En el Programa **E013 - Participación Ciudadana**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “por ejercicio fiscal, cuentan con un tiempo indefinido debido a que depende de los resultados de fiscalización”.

Durante este periodo, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **65.52%** con respecto a las metas programadas. La entidad comenta que “en el primer trimestre se tiene un logro de 65.52% el cual se encuentra en el parámetro rojo "crítico" por lo que nuestro trabajo es vigilar la instalación y realizar los recorridos de vigilancia (inicial, intermedia y final) depende de manera importante del desempeño de la Dirección de Obras y Servicios Públicos, el cual es la entidad ejecutora de las obras. Por lo consiguiente, se encuentran rezagadas 10 obras para su entrega

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

final el cual no han finalizado y nos impacta de manera directa en nuestra consecución de las metas”.

- En el Programa **E014 - Económico y Empleo**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **89.02%** con respecto a la meta programada anual. La entidad menciona que “en cuanto a estas actividades no se tiene una programación específica ya que las pymes y actividades turísticas se cuantifican al término de cada mes o trimestre”.

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

- En el Programa **E015 - Comunidad Ordenada**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **89.02%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “en cuanto a estas actividades no se tiene una programación específica ya que las pymes y actividades turísticas se cuantifican al término de cada mes o trimestre”.

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

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

- En el Programa **M001 - Gestión Administrativa**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **24.38%** con relación 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 **132.31%** con respecto a las metas programadas.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.95%** 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 **100.00%** con respecto a las metas programadas.
- En el Programa **K001 - Infraestructura Municipal**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **89.02%** con relación a la meta programada anual. La entidad señala que “en cuanto a estas actividades no se tiene una programación específica ya que las pymes y actividades turísticas se cuantifican al término de cada mes o trimestre”.

Durante este periodo, el único componente que integra este programa presupuestario no reporta metas programadas.

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 marzo de 2022. 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.