

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD
CORRESPONDIENTE AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2022**

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD**

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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	5,788,366.00	5,788,366.00	1,503,341.46	1,503,341.46	1,871,417.33	(368,075.87)	124.48
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	116,935,069.00	116,935,069.00	34,687,804.24	34,687,804.24	34,687,804.24	0.00	100.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	\$122,723,435.00	\$122,723,435.00	\$36,191,145.70	\$36,191,145.70	\$36,559,221.57	\$(368,075.87)	101.02

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del Ingreso Recaudado en el trimestre por **\$36,559,221.57**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$36,191,145.70**, deriva que la gestión para captar recursos al 31 de marzo del ejercicio 2022, se alcanzó en un **101.02%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la

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

entidad: **Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos**, “Durante el Primer Trimestres del 2022 no se alcanza la recaudación debido a que seguimos en contingencia Sanitaria COVID 19. En CRIM se dejó de percibir aproximadamente \$157,600.00, en CADI se dejó de percibir aproximadamente \$450,000.00 ya que se encuentran cerrados por contingencia Sanitaria. En el área de Salud se dejó de percibir aproximadamente \$53,824.00 ya que se está brindando los servicios de forma gratuita a la ciudadanía, en el área Jurídica no se alcanzó la recaudación estimada por un monto aproximado de \$3,029.99. En el rubro de Otros Ingresos no se alcanzó la recaudación estimada por un monto aproximado de \$272,000.00. No se recaudó en el rubro de Ingresos por Eventos la cantidad de \$53,700.00 por que se pospuso el Evento de Damas en Carnaval 2022. Se tuvo un incremento atípico en los Donativo en Especie por la aportación de una por \$1,471,859.33”, **Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones**, “No existe Variación ya que se recaudó el 100% de los Ingresos por Transferencias Municipales”. (Figura 1)

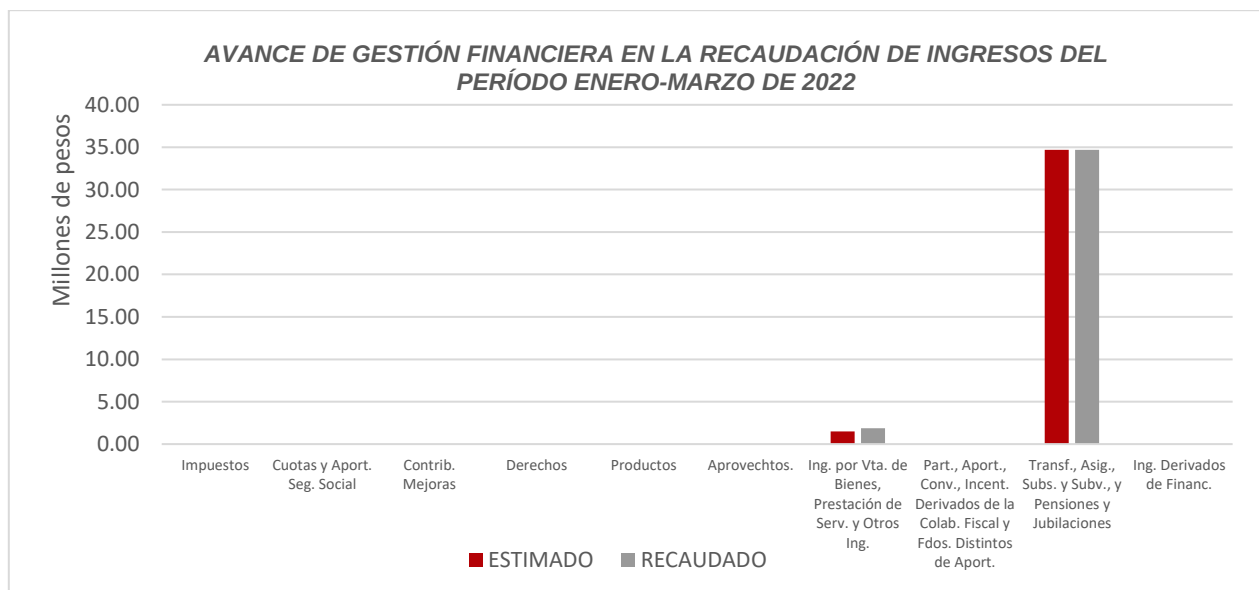


Figura 1

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

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2022 por **\$36,559,221.57**, que comparado con respecto al Ingreso Estimado Anual por **\$122,723,435.00**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha recaudado un **29.79%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 2)**



Figura 2

b) Egresos

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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	\$79,970,497.00	\$79,970,497.00	\$19,992,624.26	\$18,372,336.74	\$17,587,623.14	\$784,713.60	95.73
Materiales y suministros	11,874,260.00	11,874,260.00	5,474,259.92	2,568,149.49	1,753,944.56	814,204.93	68.30
Servicios generales	12,319,856.00	12,319,856.00	5,019,855.98	1,781,045.65	654,939.34	1,126,106.31	36.77
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	11,625,856.00	11,625,856.00	2,906,463.99	1,523,986.23	572,175.96	951,810.27	37.54
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	6,932,966.00	6,932,966.00	2,741,691.46	781,390.14	272,501.26	508,888.88	34.87
Inversión pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.00	0.00	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	\$122,723,435.00	\$122,723,435.00	\$36,134,895.61	\$25,026,908.25	\$20,841,184.26	\$4,185,723.99	83.28

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del Egreso Devengado en el trimestre por **\$20,841,184.26**, en relación con el Egreso Modificado del trimestre por **\$25,026,908.25**, se deriva que los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2022, se aplicaron en un **83.28%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, “En este capítulo existen un gasto devengado menor al presupuesto autorizado en el trimestre debido al ajuste de la nómina y deserción de personal en cada unidad administrativa, teniendo una variación de \$784,713.60 en el trimestre”; **Materiales y suministros**, “El flujo del egreso devengado en este capítulo se

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

tiene por la adquisición de productos para la operación del Sistema DIF, esto se origina por las siguientes razones la adecuación de las instalaciones, refacciones para los vehículos, los insumos para los programas 10-17 de PAMAR y CAT donde se tiene una variación que se genera en el presupuesto autorizado en el trimestre”; **Servicios generales**, “En este capítulo presenta un devengo menor al presupuesto autorizado en los servicios básicos para el ente público, mantenimiento preventivo a los inmuebles y adecuaciones, servicio de fumigación y la contratación de servicios profesionales en impresión de carteles publicitarios para los eventos realizados por el ente público”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “El análisis y comparación del egreso devengado, esta variación es por las ayudas sociales y apoyos a los grupos vulnerables del municipio para los servicios funerarios, ayuda de medicamentos, apoyo de transporte”; **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “En este capítulo se ha realizado la adquisición de equipos necesarios para el funcionamiento y operación del ente público, la variación corresponde al estimado para este trimestre y lo ejecutado, teniendo como un porcentaje de ejecución mínimo estimando para el próximo trimestre en adquisición de equipos de cómputo y mobiliario”. **(Figura 3)**

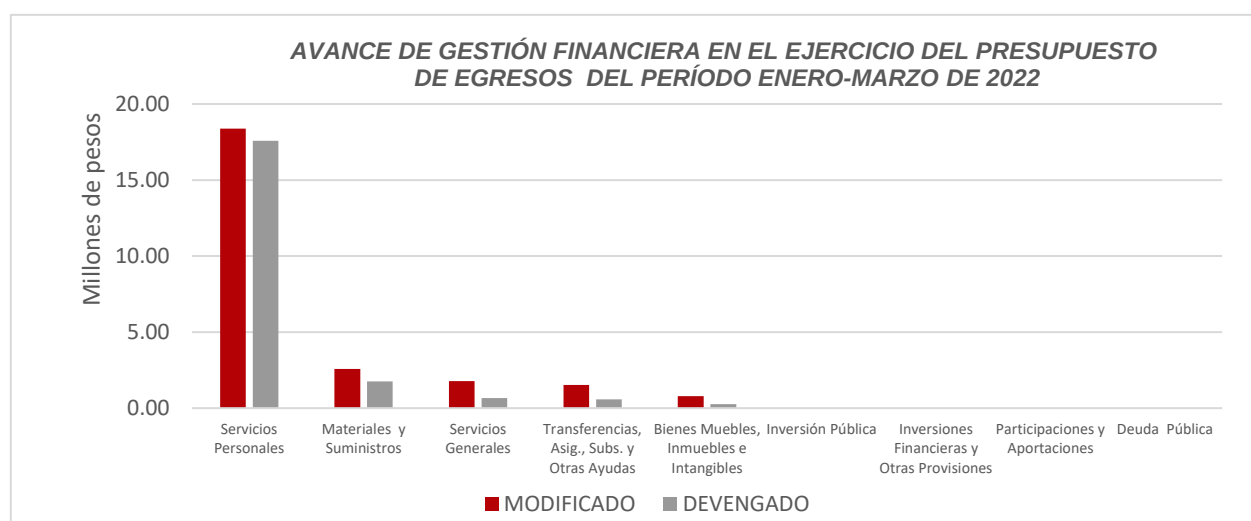


Figura 3

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

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2022 por **\$20,841,184.26** que comparado con respecto al Egreso Modificado Anual por **\$122,723,435.00**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha ejercido un **16.98%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 4)**

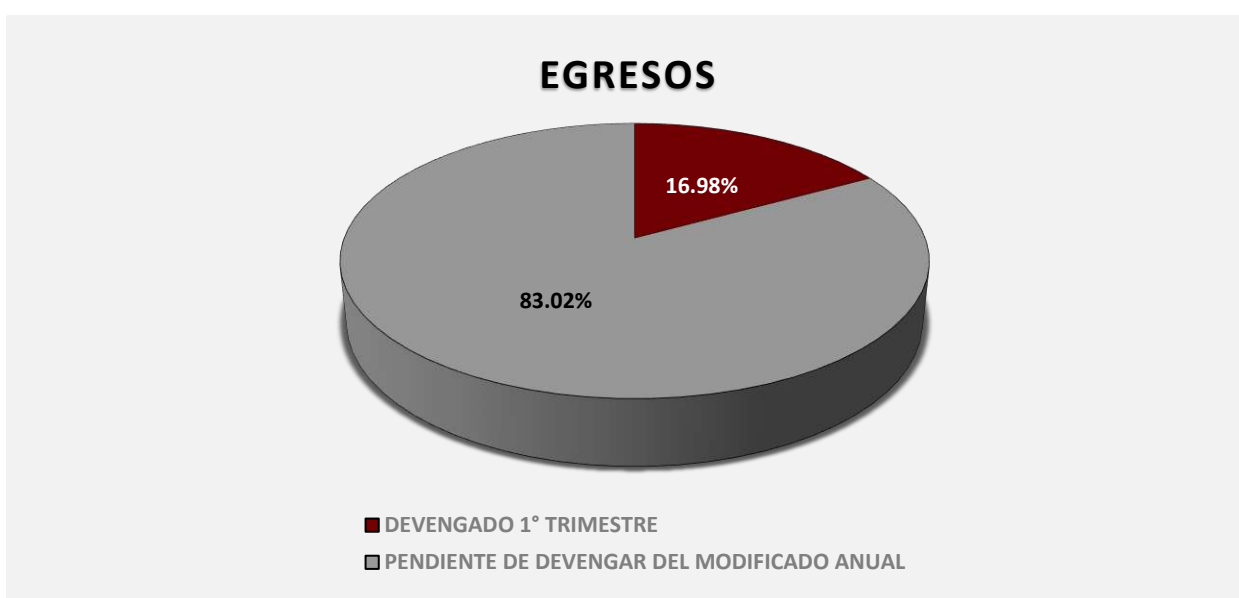


Figura 4

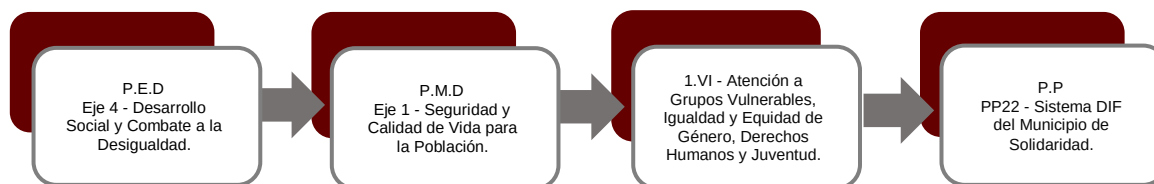
II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **\$122,723,435.00**, destinado para el desarrollo del siguiente programa presupuestario:

- **PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 23 de gestión para el logro de los objetivos.

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

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:



El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2022, presenta los siguientes avances del cumplimiento del programa:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO: PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad											
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F.- Contribuir a brindar un trato inclusivo, no discriminatorio y respetuoso de los derechos humanos a la población y las personas que visitan el municipio mediante pláticas, servicios y trámites del gobierno municipal.	Porcentaje de población vulnerable por carencia en el municipio.	Descendente	Anual	42.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	333,800.00		
P.- Las personas en situación de vulnerabilidad del municipio reciben eficazmente los servicios de asistencia social integral.	Porcentaje de habitantes que reciben apoyos en el municipio de Solidaridad	Descendente	Anual	44.50	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	148,541.00		
C01.- Actividades administrativas de la dirección general del sistema dif concluidas	Porcentaje de actividades administrativas concluidas satisfactoriamente	Ascendente	Semestral	100.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	1.00	0.00	7.00		
C02.- Actividades para la operatividad en el ejercicio fiscal 2022 por las unidades administrativas realizadas.	Porcentaje de actividades para la operatividad en el ejercicio fiscal 2022 realizadas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	5.00	-	-	-	83.33%	20.83%
						6.00	6.00	6.00	6.00		
C03.- Niñas, niños y adolescentes bajo resguardo en la casa de asistencia temporal atendidos.	Porcentaje de niñas, niños y adolescentes bajo resguardo en la casa de asistencia temporal atendidos.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	71.00	-	-	-	71.00%	39.44%
						100.00	25.00	30.00	25.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad									
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 PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C04.- Personas en situación de vulnerabilidad y víctimas de delitos atendidos	Porcentaje de personas en situación de vulnerabilidad y víctimas de delitos atendidas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	2,676.00	-	-	-	89.44%	22.36%
						2,992.00	2,993.00	2,992.00	2,993.00		
C05.- Asesorías jurídicas a mujeres víctimas de violencia en el centro de atención a la mujer realizadas.	Porcentaje de asesorías jurídicas realizadas en el centro de atención a la mujer	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	311.00	-	-	-	111.87%	21.86%
						278.00	382.00	381.00	382.00		
C06.- Mujeres, hijos e hijas víctimas de violencia bajo resguardo en puerta violeta atendidos	Porcentaje de mujeres, hijos e hijas víctimas de violencia bajo resguardo en la puerta violeta atendidos	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	17.00	-	-	-	100.00%	27.42%
						17.00	15.00	15.00	15.00		
C07.-Niñas, Niños y adolescentes migrantes en situación en vulnerabilidad atendidos	Porcentaje de niñas, niños y adolescentes migrantes en situación en vulnerabilidad atendidos	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	1.00	-	-	-	50.00%	10.00%
						2.00	2.00	2.00	2.00		
C08.- Actividades para la recreación, cultura y la práctica deportiva realizados	Porcentaje de actividades para la recreación cultura y la práctica deportiva realizadas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	21.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						21.00	21.00	21.00	21.00		
C09.- Desayunos escolares en modalidad fríos y calientes entregados	Porcentaje de desayunos escolares en modalidad fríos y calientes entregados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	330,200.00	-	-	-	86.52%	21.63%
						381,630.00	381,630.00	381,630.00	381,630.00		
C10.- Niñas y Niños en los centros asistenciales de desarrollo infantil atendidos con servicios asistenciales y educativos	Porcentaje de niñas y niños atendidos en los centros asistenciales de desarrollo infantil	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	118.00	-	-	-	100.00%	31.89%
						118.00	100.00	100.00	52.00		
C11.- Solicitudes de difusión de los programas y actividades realizados	Porcentaje de solicitudes de difusión de los programas actividades realizados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	124.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						124.00	124.00	124.00	124.00		
C12.- Convenios de colaboración para obtener apoyos realizados	Porcentaje de convenios de colaboración para obtener apoyos realizados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	90.00	-	-	-	100.00%	26.47%
						90.00	65.00	55.00	130.00		
C13.-Apoyos sociales para la población vulnerable del municipio de Solidaridad entregados	Porcentaje de apoyos sociales para la población vulnerable entregados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	3,470.00	-	-	-	99.14%	24.79%
						3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad									
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 PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C14.- Capacitaciones y talleres para el empleo y autoempleo, para la población vulnerable del municipio de solidaridad realizados	Porcentaje de talleres y capacitaciones para el empleo y autoempleo realizadas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	33.00	-	-	-	94.29%	78.57%
						35.00	2.00	2.00	3.00		
C15-Actividades recreativas, deportivas y culturales en el club adulto mayor realizadas	Porcentaje de actividades recreativas, deportivas y culturales en el club del adulto mayor realizadas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	20.00	-	-	-	117.65%	29.41%
						17.00	17.00	17.00	17.00		
C 16- Servicios de salud integrales a la población otorgados	Porcentaje de servicios de salud integrales otorgados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	3,437.00	-	-	-	80.87%	20.22%
						4,250.00	4,250.00	4,250.00	4,250.00		
C17.- Servicios de salud mental integral a la población vulnerable realizados.	Porcentaje de servicios de salud mental integral realizados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	2,090.00	-	-	-	83.60%	20.90%
						2,500.00	2,500.00	2,500.00	2,500.00		
C18.- Servicios de rehabilitación integral en el CRIM realizados	Porcentaje de servicios de rehabilitación integral en el CRIM realizados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	7,894.00	-	-	-	98.68%	24.67%
						8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00		
C19.- Personas con problemas de adicción atendidos en la comunidad Vive	Porcentaje de personas con problemas de adicción atendidos en la comunidad Vive	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	17.00	-	-	-	113.33%	28.33%
						15.00	15.00	15.00	15.00		
C20.- Niñas, Niños y adolescentes en situación de vulnerabilidad inscritos al programa 10-17 atendidos.	Porcentaje de alumnos del programa 10-17 atendidos.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	36.00	-	-	-	100.00%	35.63%
						36.00	10.00	16.00	10.00		
C21.- Niñas, niños y adolescentes con temas sobre los derechos de los niños y prevención del Bullying atendidos.	Porcentaje de niñas, niños y adolescentes con temas sobre los derechos de los niños y prevención del Bullying atendidos.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	855.00	-	-	-	100.00%	35.63%
						855.00	515.00	515.00	515.00		
C22.- Personas en brigadas comunitarias atendidas	Porcentaje de personas brigadas comunitarias atendidas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	300.00	360.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad										
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
C23.- Actividades en el Programa preventivo de riesgo realizados.	Porcentaje de Actividades en el Programa preventivo de riesgo realizados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	96.00	-	-	-	96.00%	20.00%
						100.00	150.00	100.00	130.00		

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

- En el Programa **PP22 Sistema DIF del Municipio de Solidaridad**, los avances presentados de las metas y objetivos del indicador a nivel Fin, son del **0.00%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, de los veintitrés componentes que integran este programa presupuestario, solo los siguientes reportan avances:

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **83.33%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “este indicador tiene como meta anual el 100% equivalente a 24 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 5 de 6 programadas, el porcentaje alcanzado es del 83.33%, no se alcanzó la meta debido a una actividad no realizada en este trimestre”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **71.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “la meta anual es de 100%, equivale a 180 n,n,a atendidos, este trimestre se realizaron 71 atenciones de las 100 programadas, el porcentaje alcanzado es de 71 % no se logró alcanzar la meta programada en el trimestre debido a la disminución de incidentes familiares”.

- **Componente 04:** Se reporta un avance del **89.44%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “la meta anual es de 100%, equivale a 11970 personas, este trimestre se realizaron 2676 atenciones de las 2992 programadas, el porcentaje alcanzado es de 89.44 % no se logró alcanzar la meta programada en el trimestre debido a la disminución de solicitudes de atención a población víctimas de violencia”.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **111.87%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “la meta anual es de 100%, equivale a 1423 asesorías jurídicas, estos trimestres se realizaron 311 de las 278 programados, el porcentaje alcanzado es de 111.87% se superó la meta programada en el trimestre debido a que se recibieron denuncias de víctimas de violencia vía teléfono de emergencia”.
- **Componente 06:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “la meta anual es de 100%, equivale a 62 personas, este trimestre se realizó 17 de las 17 programados, el porcentaje alcanzado es de 100% cumpliendo con la meta programada en el trimestre”.
- **Componente 07:** Se reporta un avance del **50.00%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “la meta anual es de 100%, equivale a 10 personas, este trimestre se realizó 1 de las 2 programados, el porcentaje alcanzado es de 50 % no se cumplió la meta programada en el trimestre debido que no se presentaron otros casos de niños migrantes en situación de vulnerabilidad”.

Se hace mención que en este componente en lo programado y realizado en el periodo en el segundo y cuarto trimestre la entidad colocó 2.00 en lo programado cuando la ficha técnica reporta 3.00.

- **Componente 08:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 84 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 21 de 21 programadas. el porcentaje alcanzado es de 100%, alcanzando la meta, debido al cambio de semaforización se reactivaron todos los eventos programados”.
- **Componente 09:** Se reporta un avance del **86.52%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “este indicador tiene como meta anual un 100% equivalente a 1,526,520 raciones programadas, en este trimestre se realizaron 330,200 raciones de las 381,630 raciones programadas el porcentaje alcanzado es de 86.52% no se logró la meta debido a que por la pandemia Covid 19 el DIF del Estado en el mes de enero nos redujo el número de raciones por motivo que las escuelas no estaban presenciales todos los días”.
- **Componente 10:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 370 niños programados, en este trimestre se inscribieron 118 de 118 programado, el porcentaje alcanzado es 100%, alcanzando la meta programada en el trimestre”.
- **Componente 11:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad manifiesta que “este indicador tiene como meta anual el 100 % equivalente a 496 solicitudes programadas. En este trimestre se realizaron 124 de las 124 programadas, el porcentaje alcanzado es del 100% logrando alcanzar la meta programada en el trimestre”.
- **Componente 12:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “este indicador tiene como meta un 100% equivalente a 340 convenios de colaboración programados, en este trimestre se realizaron 90 de 90 programados. El porcentaje alcanzado es de 100% alcanzando la meta programada en el trimestre”.

- **Componente 13:** Se reporta un avance del **99.14%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente 14000 apoyos programados, en este trimestre, se atendió un total de 3470 de 3500 programados en el trimestre, el porcentaje alcanzado es de 99.14 % no se logró superar la meta debido a la baja recepción de solicitudes de apoyos por parte de la población”.
- **Componente 14:** Se reporta un avance del **94.29%** con respecto a la meta programada. La entidad explica que “este indicador tiene como meta anual el 100% equivalente a 42 actividades programadas en este trimestre se realizaron 33 de 35 programados alcanzando el 94.29 % programado. No se logró superar la meta trimestral programada debido a la cancelación de talleres programados”.
- **Componente 15:** Se reporta un avance del **117.65%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente 68 actividades programadas. En este trimestre se realizaron 20 de 17 programado el porcentaje alcanzado es de 117.65% rebasando la meta debido a que se han reaperturado las actividades en el club”.
- **Componente 16:** Se reporta un avance del **80.87%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 17000 servicios programados, en este trimestre se realizaron 3437 de 4250 programado. El porcentaje alcanzado es del 80.87% no se logró alcanzar la meta debido a que las personas no acuden a solicitar los servicios”.
- **Componente 17:** Se reporta un avance del **83.60%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 10,000 servicios programados en este trimestre se realizaron 2090 de 2500 programado. El porcentaje alcanzado es del 83.60%, no se alcanzó la meta programada debido a baja afluencia de personas a solicitar el servicio”.
- **Componente 18:** Se reporta un avance del **98.68%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 32000 servicios programados, en este trimestre se realizaron 7894 de 8000 programado. El porcentaje alcanzado es del 98.68% no se alcanzó

la meta debido a que las personas no acudieron a recibir los servicios solicitados por citas”.

- **Componente 19:** Se reporta un avance del **113.33%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 60 personas programados, en este trimestre se realizaron 17 de 15 programados. El porcentaje alcanzado es del 113.33 % se superó la meta debido a que se ingresaron personas en situación de crisis para su atención que no se tenían programadas”.
- **Componente 20:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 72 alumnos programados, en este trimestre se atendieron a 36 de 36 alumnos programados. El porcentaje alcanzado es del 100%, cumpliendo con la meta programada en el trimestre”.
- **Componente 21:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 2400 atenciones programadas, en este trimestre se realizaron 855 de 855 atenciones programadas. El porcentaje alcanzado es del 100% alcanzando la meta trimestral programada”.
- **Componente 23:** Se reporta un avance del **96.00%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 480 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 96 de 100 asesorías programadas. El porcentaje alcanzado es del 96% no se logró alcanzar la meta programada debido a que se están reintegrando las actividades en las instituciones educativas”.

Es importante informar, que la entidad no realizó el llenado de la cédula, tal como se solicita en instructivo establecido en Guía.

CONCLUSIONES:

La información presentada por el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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.