

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



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

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TULUM
Período del 1 de enero al 30 de junio 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 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 segundo 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 30 de junio 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 30 de junio 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	\$192,874,824.30	\$192,874,824.30	\$293,972,261.95	\$(101,097,437.65)	152.42
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	123,811,484.39	123,811,484.39	131,345,914.43	(7,534,430.04)	106.09
Productos	2,400,001.00	2,400,001.00	1,440,000.00	1,440,000.00	3,500,534.18	(2,060,534.18)	243.09
Aprovechamientos	30,046,255.00	30,046,255.00	12,530,795.34	12,530,795.34	11,024,175.38	1,506,619.96	87.98
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	134,084,483.79	134,084,483.79	179,887,437.00	(45,802,953.21)	134.16
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	\$464,741,587.83	\$464,741,587.83	\$619,730,322.94	\$(154,988,735.11)	133.35

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado al segundo trimestre por la cantidad de **\$619,730,322.94**, con el ingreso estimado del mismo período con un importe de **\$464,741,587.83**, deriva que la gestión para captar recursos al 30 de junio del ejercicio 2022, se alcanzó en un **133.35%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, “gran participación de la ciudadanía al

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

pagar el impuesto sobre adquisición de bienes y el pago del predial, hubo un incremento en el cobro del predial 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”; y **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)**

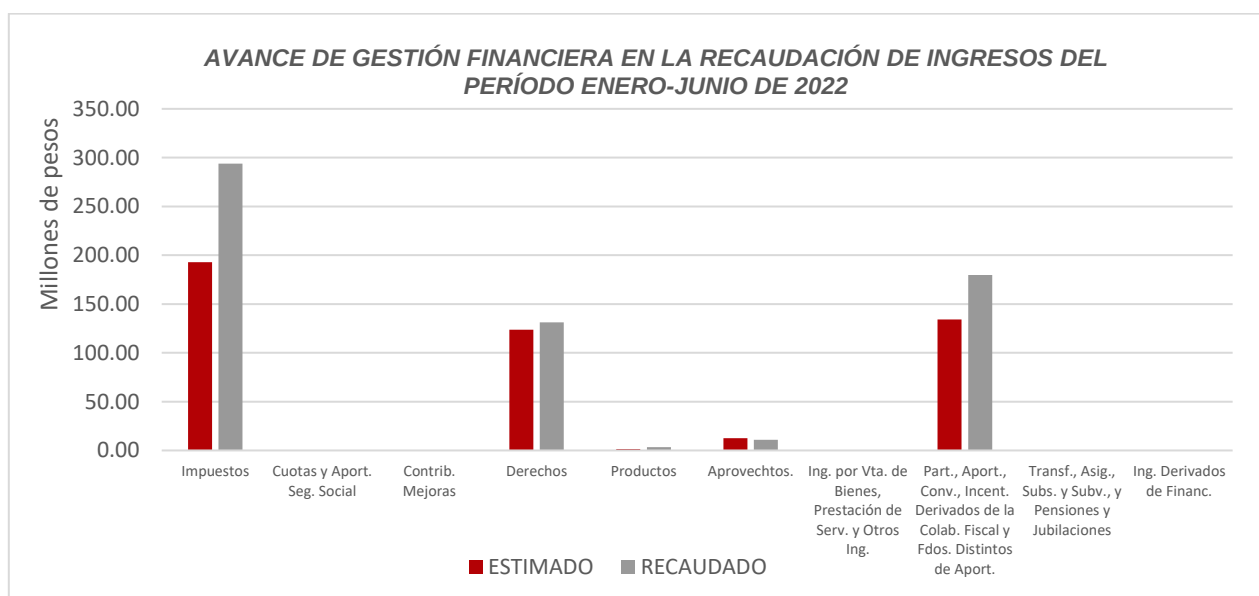


Figura 1

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

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 30 de junio de 2022 la cantidad de **\$619,730,322.94**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$871,815,534.00**, arroja que la entidad al cierre del segundo trimestre, ha recaudado el **71.09%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 2)**

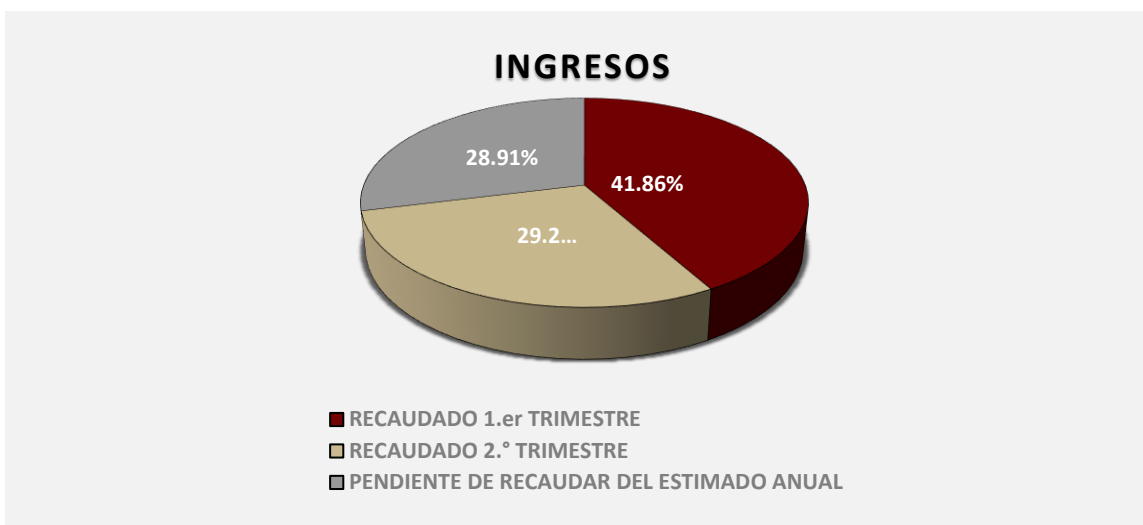


Figura 2

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

b) Egresos

El **Ayuntamiento del Municipio de Tulum**, en el período comprendido del 1 de enero al 30 de junio 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	\$326,857,542.06	\$149,063,663.00	\$156,803,150.93	\$156,514,582.20	\$288,568.73	99.82
Materiales y suministros	85,354,703.00	86,516,595.00	52,053,485.00	27,510,276.88	26,603,894.70	906,382.18	96.71
Servicios generales	258,383,054.00	250,696,466.86	123,908,790.00	98,155,108.42	94,047,619.81	4,107,488.61	95.82
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	39,110,200.00	64,601,950.05	20,711,002.00	44,418,329.51	17,196,832.54	27,221,496.97	38.72
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	60,972,273.00	66,115,535.00	38,251,451.00	32,657,509.11	26,098,457.64	6,559,051.47	79.92
Inversión pública	106,037,500.00	153,146,967.00	103,737,500.00	124,160,489.82	54,580,316.41	69,580,173.41	43.96
Inversiones financieras y otras provisiones	319,200.00	319,200.00	194,200.00	194,200.00	0.00	194,200.00	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda pública	0.00	20,000,000.00	0.00	17,263,904.63	0.00	17,263,904.63	-
TOTAL EGRESOS	\$871,815,534.00	\$968,254,255.97	\$487,920,091.00	\$501,162,969.30	\$375,041,703.30	\$126,121,266.00	74.83

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al segundo trimestre por la cantidad de **\$375,041,703.30**, con el egreso modificado del mismo periodo con un importe de **\$501,162,969.30**, se deriva que los recursos al 30 de junio del ejercicio 2022, se aplicaron en un **74.83%**. 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 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”; **Materiales y suministros**, “en este capítulo hubo una disminución en el modificado con lo aprobado debido a que las adquisiciones

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

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”; **Servicios generales**, “en este capítulo hubo una disminución en el modificado con lo aprobado 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”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “en este capítulo hubo un aumento en el modificado con lo aprobado debido a que se integró la nómina del DIF en el capítulo 4000 y a que 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”; Y **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “en este capítulo hubo una disminución en el modificado con lo aprobado por que se redujeron las adquisiciones de bienes muebles, inmuebles e intangibles para este trimestre en todas las entidades o áreas del h. ayuntamiento de Tulum”; **Inversión pública**, “en este capítulo hay un aumento en el modificado con lo aprobado, debido a que en este trimestre aumentaron las licitaciones para el ejercicio 2022”; **Deuda pública**, “en este capítulo hay un aumento en el modificado con lo aprobado, debido a que se tiene una deuda pendiente el ayuntamiento de Tulum”. (Figura 3)

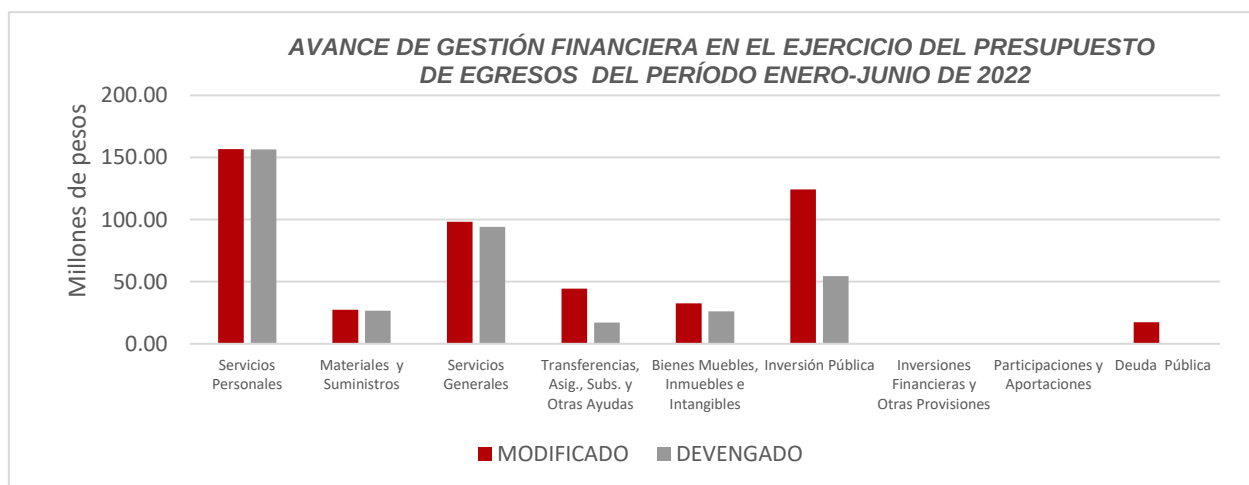


Figura 3

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

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 30 de junio de 2022 la cantidad de **\$375,041,703.30** que comparado con respecto al egreso modificado anual con un importe de **\$968,254,255.97**, arroja que la entidad al cierre del segundo trimestre, ha ejercido el **38.73%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 4)**

Se señala, que existe una diferencia entre la cedula de avance del estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos y el estado analítico del presupuesto de egresos (COG) en su modificado anual. La entidad presenta la siguiente aclaración; “la diferencia que existe entre el modificado anual de la cedula de avance analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en comparación al modificado del clasificador por objeto del gasto se debe a que en el clasificador por objeto del gasto es lo acumulado al periodo del trimestre a diferencia del modificado anual de la cedula de avance”.

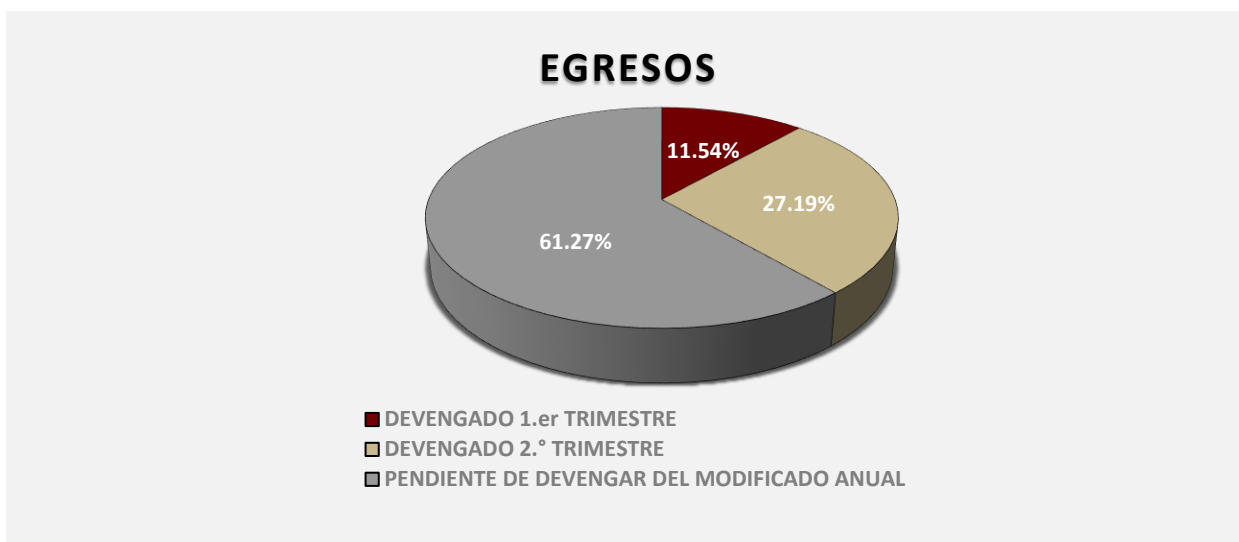


Figura 4

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

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
- **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

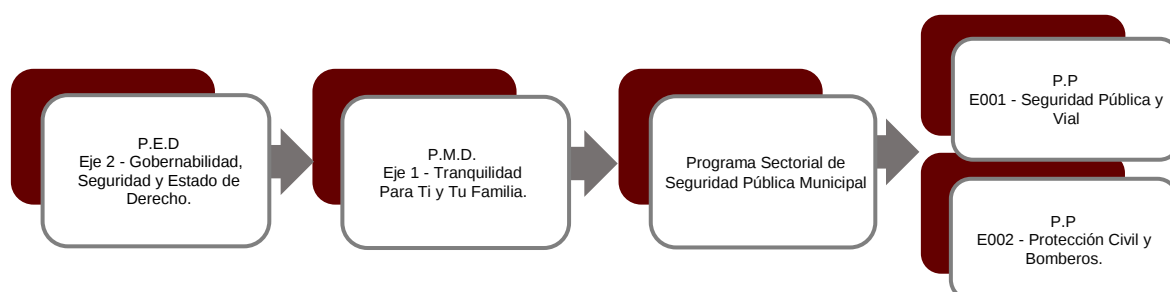
- **E008 - Igualdad de Género**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$204,913.00
- **E009 - Ciudad Limpia y Mágica**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los 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

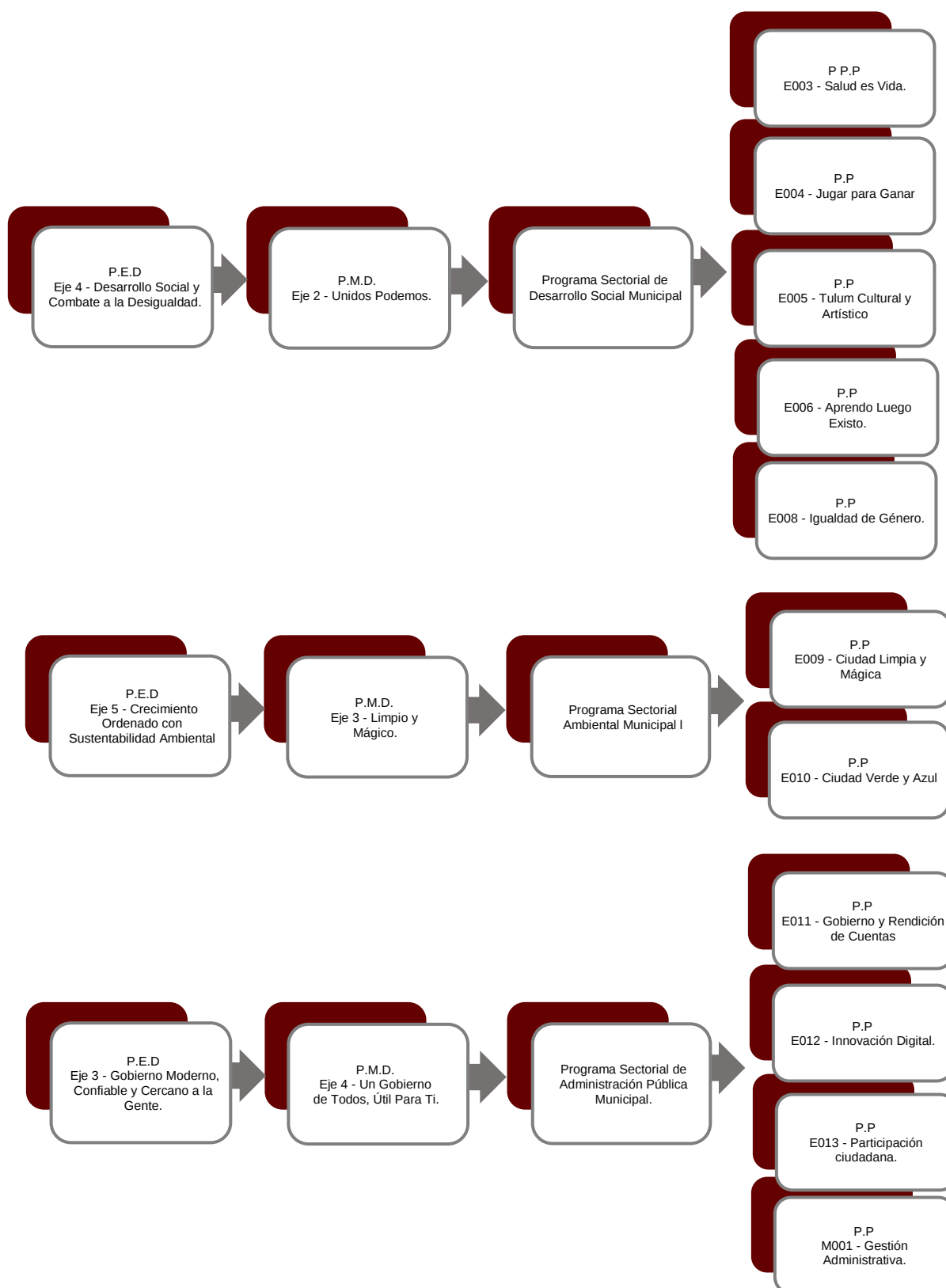
Cabe señalar, que se registró una ampliación al Presupuesto del Gasto, que asciende a un monto total de \$957,938,009.00, la entidad no envía la nueva distribución por Programa Presupuestario.

La entidad informa, que en el presupuesto por programa presupuestario se integra un importe asignado de \$800,000.00 al Cabildo del Ayuntamiento.

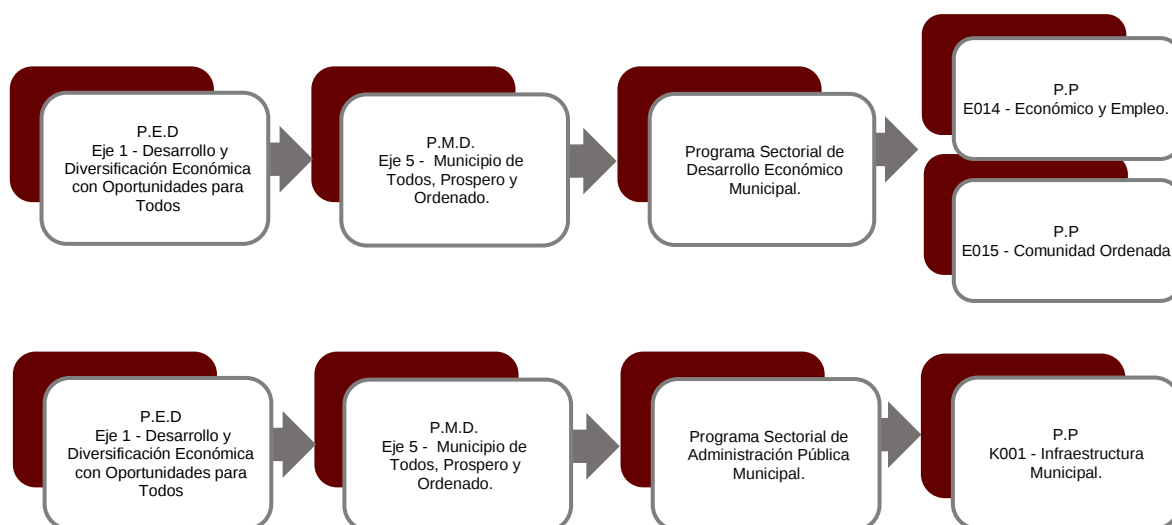
Estos programas presupuestarios se encuentran alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022 y a su Plan Municipal de Desarrollo 2021 - 2024 de la siguiente manera:



Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.



Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.



El Ayuntamiento del Municipio de Tulum, en el período del 1 de enero al 30 de junio 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.	Profesionalización de los integrantes de la DGSPT	Ascendente	Anual	282.00	Si	20.00	0.00	-	-	0.00%	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	334.00	-	-	222.67%	80.67%
						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	121.00	Si	0.00	5.00	-	-	50.00%	4.13%
						91.00	10.00	12.00	8.00		
C02- Componente Programa de proximidad ciudadana operando.	Porcentaje de población atendida en los programas proximidad ciudadana.	Ascendente	Trimestral	120.00	Si	17.00	38.00	-	-	126.67%	45.83%
						30.00	30.00	30.00	30.00		
C03- Programa de cultura vial implementado.	Porcentaje de disminución accidentes viales.	Ascendente	Trimestral	803.00	Si	2.00	189.00	-	-	94.50%	23.79%
						3.00	200.00	300.00	300.00		

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y 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-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 población atendida.	Ascendente	Trimestral	1,170.00	Si	190.00	255.00	-	-	72.86%	38.03%
						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	183.00	-	-	91.50%	36.34%
						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	3.00	-	-	100.00%	22.22%
						3.00	3.00	3.00	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	531.00	-	-	115.43%	55.33%
						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-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 población atendida.	Ascendente	Semestral	14,500.00	Si	3,034.00	4,995.00	-	-	136.62%	55.37%
						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	13.00	-	-	86.67%	43.33%
						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	2,113.00	-	-	105.65%	49.96%
						2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00		

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y 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	3.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	2.00	3.00		
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	2.00	-	-	100.00%	75.00%
						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	10.00	-	-	333.33%	130.00%
						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	10.00	-	-	100.00%	62.26%
						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 asistidas.	Ascendente	Semestral	1,200.00	Si	300.00	300.00	-	-	100.00%	50.00%
						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	0.00	-	-	0.00%	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	3.00	-	-	100.00%	50.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y 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	12,751.00	-	-	108.98%	62.81%
						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	45.00	-	-	100.00%	50.00%
						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	23.00	-	-	153.33%	63.33%
						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	3.00	-	-	33.33%	25.00%
						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	3.00	-	-	33.33%	19.44%
						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	34.00	-	-	109.68%	39.84%
						16.00	31.00	37.00	39.00		

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y 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	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 que la sociedad Tulumense 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	16,887.00	-	-	80.24%	42.61%
						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 Tulumense es tratado de acuerdo con las normas ambientales vigentes.	Porcentaje de supervisiones realizadas.	Ascendente	Trimestral	7,713.00	Si	1,874.00	1,925.00	-	-	100.47%	49.25%
						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	16,735.00	-	-	79.52%	42.42%
						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	2,221.00	-	-	87.10%	46.25%
						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	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 que la sociedad Tulumense 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	16,735.00	-	-	79.52%	42.42%
						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	3.00	-	-	100.00%	57.14%
						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	12,087,294.00	-	-	138.27%	73.78%
						21,665,725.60	8,741,660.40	15,117,194.80	6,343,144.56		

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y 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	249.00	-	-	115.28%	61.54%
						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	7.00	-	-	46.67%	33.33%
						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	3.00	-	-	100.00%	50.00%
						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	3.00	-	-	100.00%	50.00%
						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	36.00	Si	9.00	9.00	-	-	100.00%	50.00%
						9.00	9.00	9.00	9.00		
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	86,122,475.00	-	-	0.00%	132.94%
						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	63.00	-	-	84.00%	48.33%
						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	0.00	-	-	0.00%	50.00%
						1.00	0.00	0.00	1.00		

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y 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 de cabildo realizadas.	Ascendente	Trimestral	24.00	Si	7.00	13.00	-	-	216.67%	83.33%
						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	0.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	0.00		
C01- Programa de Mejora regulatoria implementado.	Porcentaje de trámites con impacto económico simplificados.	Ascendente	Anual	10.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	10.00		
C02- Cartografía municipal actualizada.	Porcentaje de servicios realizados.	Ascendente	Trimestral	185.00	Si	45.00	55.00	-	-	110.00%	54.05%
						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	343.00	-	-	85.75%	48.07%
						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	5,029.00	-	-	102.88%	49.80%
						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	0.00	-	-	0.00%	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	4,706.00	-	-	102.13%	49.44%
						4,648.00	4,608.00	4,917.00	4,746.00		

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y 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
C03- Trámites municipales otorgados.	Porcentaje de tramites prestados.	Ascendente	Trimestral	840.00	Si	212.00	247.00	-	-	117.62%	54.64%
						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	10.00	-	-	83.33%	40.00%
						6.00	12.00	14.00	8.00		
C05- Comunicación social realizada.	Porcentaje de comunicados realizados.	Ascendente	Trimestral	240.00	Si	60.00	76.00	-	-	126.67%	56.67%
						60.00	60.00	60.00	60.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E013 - Participación Ciudadana										
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	4.00	-	-	133.33%	80.00%
						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	14.00	Si	5.00	9.00	-	-	300.00%	100.00%
						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	14.00	-	-	25.46%	18.97%
						29.00	55.00	60.00	30.00		

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y 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	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	182.00	Si	73.00	26.00	-	-	65.00%	54.40%
						82.00	40.00	30.00	30.00		
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%
						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	1.00	-	-	100.00%	33.33%
						0.00	1.00	1.00	1.00		
C02- Concursos alusivos a hotelería SITASEM.	Promedio de que hoteles asisten.	Ascendente	Anual	30.00	Si	0.00	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	0.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	0.00		
C04- Sector turístico municipal fortalecido.	Número de que el de visitantes recibió municipio Tulum.	Ascendente	Trimestral	630.00	Si	0.00	201.1	-	-	95.76%	31.92%
						0.00	210.00	210.00	210.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E015 - Comunidad Ordenada									
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. Desarrollo Económico.	Promedio de población atendida.	Ascendente	Anual	122.00	Si	73.00	26.00	-	-	65.00%	81.15%
						82.00	40.00	0.00	0.00		

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E015 - Comunidad Ordenada									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
P- 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	1.00	-	-	100.00%	66.67%
						1.00	1.00	1.00	0.00		
C01- Programas de desarrollo urbano operando. Dir. Gral. de Ordenamiento Ambiental	Porcentaje de expedición de licencias, constancias y anuencias expedidas.	Ascendente	Trimestral	1,588.00	Si	538.00	494.00	-	-	141.14%	65.00%
						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	13.00	-	-	86.67%	42.19%
						14.00	15.00	18.00	17.00		

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 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. Dir. de desarrollo económico.	Promedio de población atendida.	Ascendente	Anual	122.00	Si	73.00	26.00	-	-	65.00	81.15%
						82.00	40.00	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	\$153,487,451.83	Si	0.00	78,189,687.88	-	-	163.95%	50.94%
						29,051,498.21	47,692,227.71	38,371,862.96	38,371,862.95		
C01- Programa de infraestructura municipal ejecutado.	Porcentaje de obras ejecutadas.	Ascendente	Trimestral	42.00	Si	0.00	6.00	-	-	100.00%	14.29%
						0.00	6.00	23.00	13.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el segundo 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

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

entidad señala que “del mes de abril al mes de junio, no se pudo lograr ninguna profesionalización, ya que no se contó con cursos, enfocados a los establecimientos, los derechos a los ciudadanos”.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **50.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad menciona que “se realizaron 2 capacitaciones en el mes de mayo y 3 en el mes de junio los cuales van enfocados a los elementos adscritos a la secretaria de seguridad pública., así mismo se hizo un ajuste en la tabla de metas esperadas, lo cual se giró un oficio con nomenclatura SSPYPC/DA/SIDEPOL/0028/2022, justificación y corrección de datos en el reporte PbR. a la LICDA: Miriam Leticia Góngora Barbosa”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **126.67%** con respecto a las metas programadas. La entidad justifica que “derivado de la falta de personal y unidades rp. a lo cual se hizo lo posible por atender la mayoría de los reportes que salían durante la jornada, laboral, así mismo manifiesto que no contamos con suficiente combustible, y más los fines de semana (domingo).”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **94.50%** con respecto a las metas programadas. La entidad comenta que “durante el segundo trimestre se desarrollaron tres temas de capacitación dirigidas al personal que realiza labores operativos dentro de la dirección de tránsito, cada tema se desarrolla en cada uno de dos meses de este trimestre , atendiendo a un total de 96 capacitados en cada uno de los temas siguientes: 1 mes de abril implementación y llenado de bitácora de crp con duración de 3 horas dirigido a 35 personas 2 - mes de mayo accidentes y peritaje con duración de 3 horas dirigido a 35 personas 3- mes de junio táctica policial con duración de 3 horas dirigido a 35 personas , en el mes de junio , la dirección de tránsito participo dentro del primer congreso educativo municipal " bases para la educación sostenible " con el tema " la educación vial es responsabilidad de todos " misma que tuvo una duración de dos horas y estuvo

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

dirigida a una población de directores ,maestros y padres de familia en número de 84 personas, dato que se refleja en este mes de junio”.

- En el Programa **E002 - Protección Civil y Bomberos**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **38.03%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “la relación de llamadas recibidas varía mes con mes no son constantes”.

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. 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 **115.43%** con respecto a las metas programadas.

- En el Programa **E003 - Salud es Vida**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **55.37%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente integra este programa presupuestario reporta un avance del **105.65%** con respecto a las metas programadas”.

- 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 comenta que “se notifica que, del 01 de enero al 31 de marzo de 2022, se tenía una programación de 1 Proyecto, y del 01 de abril al 13 de mayo del año en curso se aumentaron 2 proyectos más, para Expedientes Técnicos de Obra, haciendo un total de 3 proyectos para el Recurso Fiscal 2022. Por dicha razón nos vimos en la necesidad de modificar la programación de nuestra meta esperada en este segundo trimestre.

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

NOTA: Se inició una obra en el 2do.Trimestre del 2022 el cual se concluirá en el 3er Trimestre 2022; autorizados en el Programa Operativo Anual del 13 de mayo del 2022, en la Décima Sexta Sesión Ordinaria de Cabildo del Honorable Ayuntamiento de Tulum, Quintana Roo”.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **333.33%** con respecto a las metas programadas. La entidad menciona que “En el segundo trimestre se extendió los componentes ya que no se tenía contemplado pago de arbitraje, pago de transporte a las diferentes academias municipales es por ello que en el mes de abril supero las actividades programadas al igual que el mes de junio”.
 - **Componente 02:** Se reporta 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 **50.00%** 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 **62.81%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **153.33%** con respecto a las metas programadas. La entidad señala que “El incremento en el porcentaje de atención durante los meses de mayo y junio se debió a las respuestas otorgadas a las gestiones realizadas por las distintas escuelas debido a las actividades programadas por las mismas, tales como: festividades conmemorativas de mayo, actividades y eventos de cierre de ciclo escolar, clausuras, etc.”.

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

- En el Programa **E008 - Igualdad de Género**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **25.00%** con relación a la meta programada anual. La entidad señala que “las metas que fueron proyectadas, no fueron completas en su totalidad por el motivo que el área en encomiendo no cuenta con un vehículo propio para poder cumplir con la meta trazada, más sin embargo se hizo un esfuerzo con el poco personal y recursos con los que cuenta para este GEAVIG se realizaron las tareas encomendadas”.

Durante este periodo, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **109.68%** con respecto a las metas programadas. La entidad comenta que “en abril no se llevaron a cabo los eventos debido a restructuración de la Coordinación”.

- En el Programa **E009 - Ciudad Limpia y Mágica**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **42.61%** con respecto a la meta programada anual.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **79.52%** con respecto a las metas programadas. La entidad menciona que “me permito informar que durante el segundo trimestre correspondiente a los meses de abril, mayo y junio; no fue posible cumplir con las metas esperadas, debido a que hubo disminución de generación de basura por la baja fluencia de turismo (temporada baja)”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **87.10%** con respecto a las metas programadas. La entidad comenta que “me permito informar que durante el segundo trimestre correspondiente a los meses de abril, mayo y junio; no fue posible cumplir con las metas esperadas, debido a que el área de saneamiento ambiental y panteón realizaron visitas a negocios en donde se tomaron en cuenta puntos importantes como lo son: el correcto manejo de la basura, embolsado, etc.

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

Para el caso de barrido en algunas calles y avenidas no se lograron atender en tiempo y días establecidos, debido a que parte del personal del área se encontraba de incapacidad y otras de vacaciones; por otra parte, el área de jardinería supero lo programado debido al apoyo que se brindó a dependencias”.

- En el Programa **E010 - Ciudad Verde y Azul**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **42.42%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “durante el segundo trimestre correspondiente a los meses de abril, mayo y junio; no fue posible cumplir con las metas esperadas, debido a que hubo disminución de generación de basura por la baja fluencia de turismo (temporada baja)”.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **138.27%** con respecto a las metas programadas.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **115.28%** 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 **46.67%** 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 **50.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “La Meta es alcanzar un nivel óptimo y aceptable de seguimiento puntual a todas las normas y legislación aplicable en materia que rigen el

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

debido proceso administrativo de esta administración general de Tesorería. nota: las evidencias que se entregaron son poco relevantes”.

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. La entidad señala que “no omito en informar que se realizó una modificación en la ficha técnica del componente 1.1.1, ya que el programa presupuestario al que se encuentra sujeto (4.1 Programa de Desarrollo Gobierno de todos y Rendición de Cuentas), cuenta con tres actividades y no cuatro como se había contemplado inicialmente. Cabe mencionar que la actividad que estaba adjunta a este componente ahora se encuentra en el componente 1.1.2.”.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **120.99%** con respecto a las metas programadas. La entidad comenta que “el 19 de abril del 2022 se autorizó el aumento del presupuesto para el ejercicio 2022, lo cual generó una modificación en el Presupuesto de Egresos del Municipio de Tulum”.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **84.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad comenta que “durante el mes de mayo y junio hubo una disminución de solicitudes de acceso a la información por lo que se verá reflejado en el porcentaje del denominador y del logro”.
- En el Programa **E012 - Innovación Digital**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **83.33%** con relación a la meta programada anual. La entidad señala que “aumentaron las sesiones por causa ajena a la programación de la Secretaría General”.
- Durante este periodo, solo el componente 02 reporta un avance del **110.00%** 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 **80.00%** 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 **25.46%** con respecto a las metas programadas. La entidad comenta que “en el segundo trimestre no se logró por encima del mínimo del porcentaje, porque en el mes de mayo se llevaron a cabo declaraciones patrimoniales de modificación de todos los servidores públicos por lo que se dio la prioridad, así como también se suspendió el recorrido de vigilancia del comité por el motivo de los tiempos electorales, por lo cual no se logró un porcentaje óptimo”.

- En el Programa **E014 - Económico y Empleo**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **54.40%** con respecto a la meta programada anual. La entidad menciona que “en este segundo trimestres se cambiaron la programación de las metas esperadas porque no se tenía en el primer trimestre un historial, y se esperó tener uno poder sacar un promedio”.

Durante este período, de los cuatro componentes que integran este programa presupuestario solo dos reportan metas programadas.

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **95.76%** con respecto a las metas programadas. La entidad informa que “Se modifica medio de verificación y se anexa oficio”.
- En el Programa **E015 - Comunidad Ordenada**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **81.15%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “en cuanto a estas actividades no se tiene una programación

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

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:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **141.14%** con respecto a las metas programadas.
 - **Componente 02:** Se reporta un avance del **86.67%** 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 **48.07%** con relación a la meta programada anual.

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

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **102.13%** con respecto a las metas programadas.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **117.62%** con respecto a las metas programadas.
 - **Componente 04:** Se reporta un avance del **83.33%** con respecto a las metas programadas.
 - **Componente 05:** Se reporta un avance del **126.67%** 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 **81.15%** 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 reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad comenta que “Se notifica que, del 01 de enero al 31 de marzo de 2022, se tenía una programación de 4 Proyectos y del 01 de abril al 13 de mayo del año en curso se aumentó 1 proyecto más, para Expedientes Técnicos de Obra, haciendo un total de 5 proyectos para el Recurso Fiscal 2022. Por dicha razón nos vimos en la necesidad de modificar la programación de nuestra meta esperada en este segundo trimestre.

NOTA: Se concluyó una obra y se iniciaron 3 obras en el 2do.Trimestre del 2022 los cuales se concluirán en el 3er Trimestre 2022; autorizados en el Programa Operativo Anual del 13 de mayo del 2022, en la Décima Sexta Sesión Ordinaria de Cabildo del Honorable Ayuntamiento de Tulum, Quintana Roo”.

Cabe señalar, que el análisis realizado a la información programática que presentó la Entidad, se efectuó a los indicadores del nivel Fin, Propósito y Componente.

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 30 de junio 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 los análisis realizados no constituyen 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.