

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 BENITO JUÁREZ
AL TERCER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2022**

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Período del 1 de enero al 30 de septiembre 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 autorizados por el Ayuntamiento del municipio Benito Juárez, 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 Benito Juárez**, 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 tercer trimestre del ejercicio fiscal 2022; y
- II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuestos de Egresos autorizados por el Ayuntamiento del municipio Benito Juárez, para el ejercicio fiscal 2022.

Por su parte, el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez**, 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 septiembre 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 Benito Juárez, en el período comprendido del 1 de enero al 30 de septiembre 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	2,181,078.00	5,183,257.55	1,574,608.50	4,576,788.05	4,186,321.66	(2,611,713.16)	265.86
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	38,476,682.35	38,476,682.32	28,990,016.35	28,990,016.35	22,403,334.00	6,586,682.35	77.28
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	\$40,657,760.35	\$43,659,939.87	\$30,564,624.85	\$33,566,804.40	\$26,589,655.66	\$3,974,969.19	86.99

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado al tercer trimestre por la cantidad de **\$26,589,655.66**, con el ingreso estimado del mismo período con un importe

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

de **\$30,564,624.85**, deriva que la gestión para captar recursos al 30 de septiembre del ejercicio 2022, se alcanzó en un **86.99%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos**, “durante del primer al tercer trimestre del ejercicio fiscal se obtuvo un incremento en el rubro de Ingresos por venta de servicios, Prestación de servicios y otros ingresos; por concepto de venta de servicios integrales del sistema DIF tomando en cuenta las cuotas de recuperación de la de la Delegación de la Procuraduría de la Defensa del Menor , Dirección médica, Centros de desarrollo comunitario, coordinación de atención a la discapacidad, donativos en efectivo en apoyo a los diferentes programas del sistema DIF Benito Juárez, entre otros”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones**, “al corte del 30 de septiembre 2022, no se recibió el pago completo de factura de la ministración correspondiente a agosto y septiembre”. **(Figura 1)**

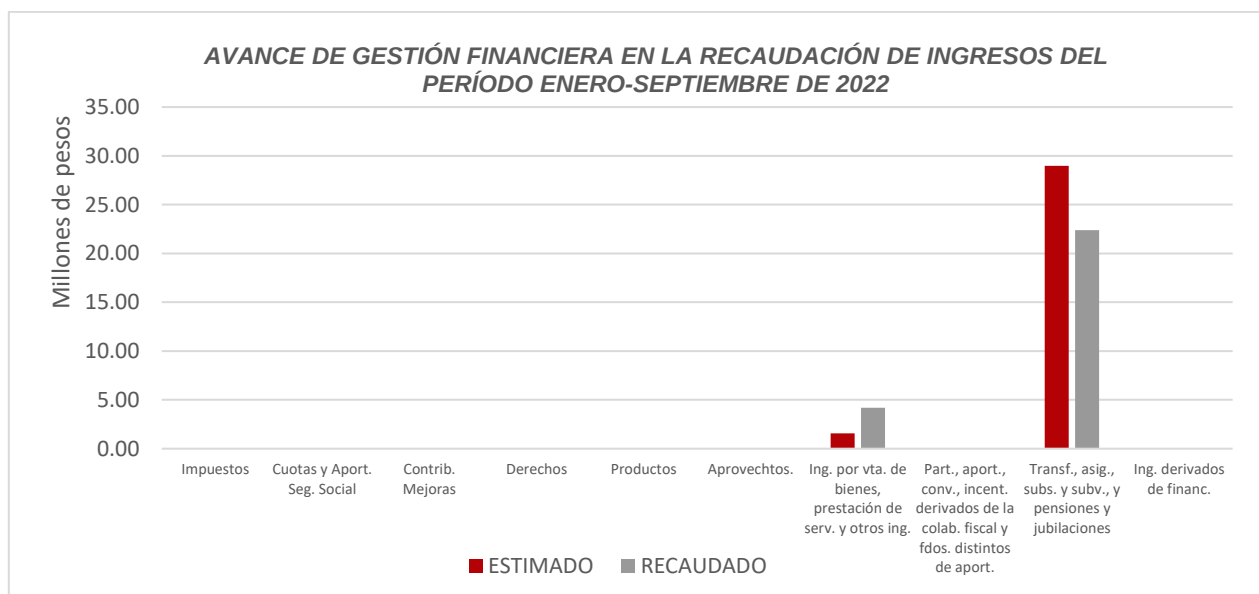


Figura 1

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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez**, ha captado ingresos en su gestión financiera al 30 de septiembre de 2022 la cantidad de **\$26,589,655.66**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$40,657,760.35**, arroja que la entidad al cierre del tercer trimestre, ha recaudado el **65.40%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 2)**

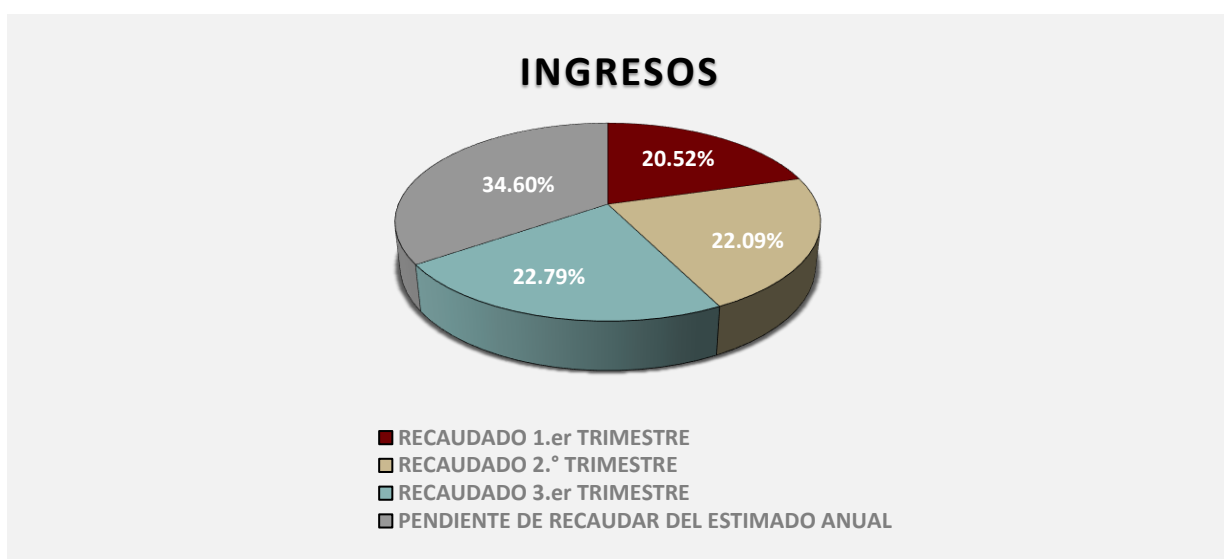


Figura 2

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

b) Egresos

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez**, en el período comprendido del 1 de enero al 30 de septiembre 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	\$23,342,755.00	\$23,567,426.88	\$17,098,074.28	\$17,250,787.42	\$16,190,105.72	\$1,060,681.70	93.85
Materiales y suministros	8,591,010.00	9,365,714.36	6,422,483.34	7,704,628.35	6,661,937.52	1,042,690.83	86.47
Servicios generales	3,709,400.11	4,150,264.36	2,897,979.82	3,377,231.20	2,252,766.58	1,124,464.62	66.70
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,343,340.24	2,838,801.49	1,068,295.24	2,563,756.49	1,762,171.55	801,584.94	68.73
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	325,980.00	596,170.58	325,980.00	596,170.58	387,106.63	209,063.95	64.93
Inversión pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Inversiones financieras y otras provisiones	3,345,275.00	3,141,562.23	2,739,105.50	2,535,392.73	0.00	2,535,392.73	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	\$40,657,760.35	\$43,659,939.90	\$30,551,918.18	\$34,027,966.77	\$27,254,088.00	\$6,773,878.77	80.09

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al tercer trimestre por la cantidad de **\$27,254,088.00**, con el egreso modificado del mismo periodo con un importe de **\$34,027,966.77**, se deriva que los recursos al 30 de septiembre del ejercicio 2022, se aplicaron en un **80.09%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, “en este capítulo 1000 denominado Servicios Personales, se observa un ahorro 6% debido a las modificaciones presupuestales que se han realizado para darle suficiencia a algunas partidas consideradas

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

en dicho capítulo. Esto es por los cambios de personal en las diferentes áreas del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez”; **Materiales y suministros**, “en este capítulo 2000 denominado Materiales y Suministros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez se ve reflejado un ahorro en el presupuesto de egresos del 14%, en el capítulo 2000. Cabe mencionar que no fueron realizadas algunas actividades en los diferentes programas”; **Servicios generales**, “en el capítulo 3000 de Servicios Generales, hubo un ahorro en el presupuesto de egresos del 33%, esto se debe a que hubo modificaciones presupuestarias y algunas partidas que no fueron ejercidas con el gasto presupuestado”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “en el apartado 4000 de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas se tuvo un ahorro del 31% ya que no se llevaron a cabo programas presupuestados destinados a ayudas sociales, derivado reactivación paulatina de algunos programas sociales”; **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “en el apartado 5000 de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se observa un ahorro del 35 % entre los egresos devengados y los egresos modificados debido a que no fueron adquiridos los bienes presupuestados”; **Inversiones financieras y otras provisiones**, “en este capítulo se observa un incremento presupuestal por la mayor captación en venta de servicios y donativos, mismos que no registran devengos, ya que por ser una partida de carácter transitorio se realizan traspasos a las partidas correspondientes; para la ejecución del gasto”. **(Figura 3)**

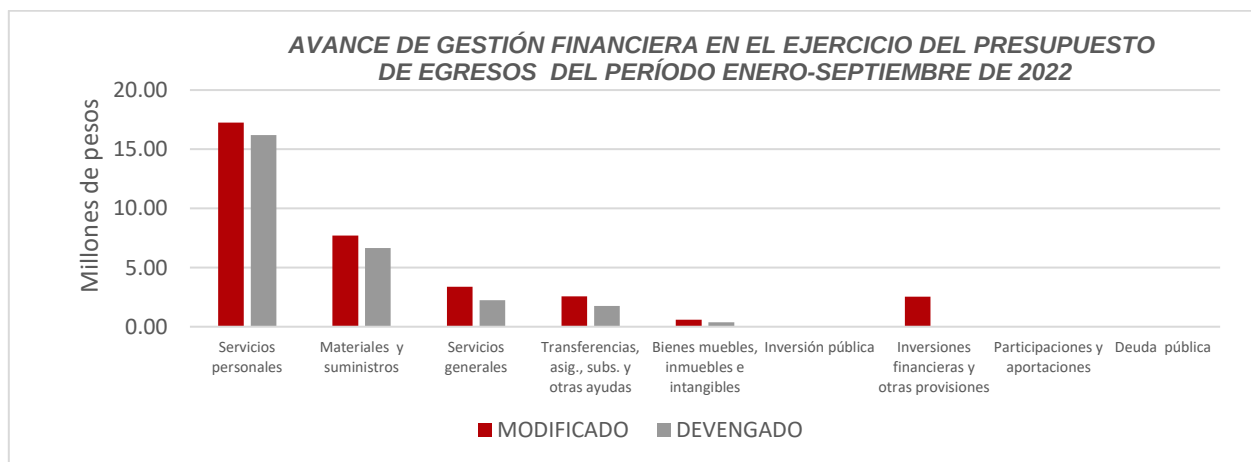


Figura 3

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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 30 de septiembre de 2022 la cantidad de **\$27,254,088.00** que comparado con respecto al egreso modificado anual con un importe de **\$43,659,939.90**, arroja que la entidad al cierre del tercer trimestre, ha ejercido el **62.42%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 4)**

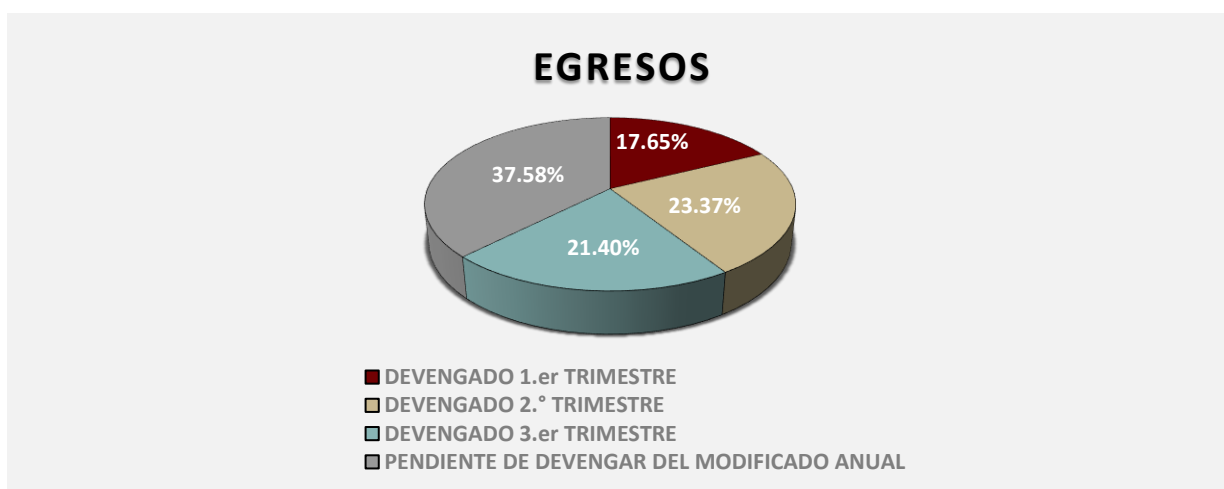


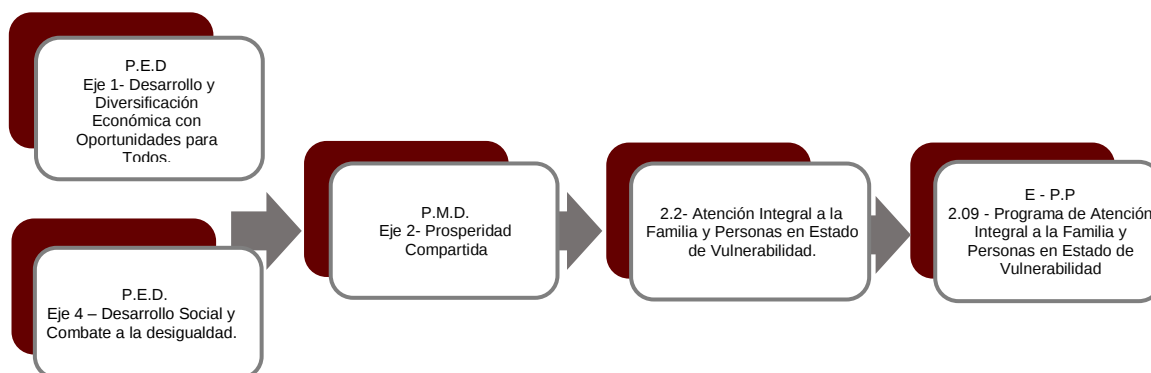
Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez, reporta como presupuesto autorizado la cantidad de **\$40,657,760.35**, recurso destinado para el desarrollo del siguiente programa presupuestario:

- **E PPA 2.09 - Programa de Atención Integral a la Familia y Personas en Estado de Vulnerabilidad**, el cual se desarrollará con 3 indicadores estratégicos y 35 de gestión para el logro de los objetivos.

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



El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez, en el período del 1 de enero al 30 de septiembre de 2022, presenta el siguiente avance del cumplimiento del programa:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E- PPA 2.09 Programa de Atención Integral a la Familia y Personas en Estado de Vulnerabilidad										
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 cerrar las brechas de desigualdad reactivando y diversificando la economía y poner fin a la exclusión social para fortalecer a las familias y mejorar la calidad de vida de la población mediante la atención a los grupos vulnerables otorgándoles asistencia, apoyo y protección para su desarrollo integral.	Índice de Economía Estable.	Descendente	Bienal	42.00	No	34.00	57.00	57.00	-	135.71%	0.00%
						42.00	42.00	42.00	42.00		
	Coeficiente de Gini.	Descendente	Anual	0.40	No	0.40	0.40	0.40	-	100.51%	0.00%
						0.40	0.40	0.40	0.40		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E- PPA 2.09 Programa de Atención Integral a la Familia y Personas en Estado de Vulnerabilidad									
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
P- Los grupos en situación vulnerable del Municipio Benito Juárez reciben atención, asistencia, apoyo y protección para su desarrollo integral.	Porcentaje de Personas Atendidas por el Sistema DIF.	Ascendente	Trimestral	173,271.00	Si	53,958.00	34,392.00	48,516.00	-	93.78%	78.99%
						52,548.00	34,053.00	51,736.00	34,934.00		
C01- Propuestas, políticas, acuerdos, planes y programas, por la Junta Directiva aprobados.	Porcentaje de Políticas, Acuerdos, Planes y Programas Aprobados.	Ascendente Nominal	Trimestral	48.00	Si	13.00	11.00	9.00	-	75.00%	68.75%
						12.00	12.00	12.00	12.00		
C02- Agendas de actividades institucionales y de representación del Sistema DIF de Benito Juárez supervisadas.	Porcentaje de Eventos Institucionales y de Representación Supervisados.	Ascendente Nominal	Trimestral	415.00	Si	89.00	124.00	106.00	-	100.95%	76.87%
						85.00	105.00	105.00	120.00		
C03- Servicios y apoyos sociales en especie a personas en situación de vulnerabilidad y personas con alguna discapacidad en el municipio de Benito Juárez, otorgados.	Porcentaje de Personas Beneficiadas con Servicios y Apoyos en Especie.	Ascendente Nominal	Trimestral	33,890.00	Si	6,969.00	3,601.00	8,904.00	-	95.74%	57.46%
						8,450.00	8,150.00	9,300.00	7,990.00		
C04- Procuraciones de apoyos económicos y recursos para coadyuvar al mejoramiento de los servicios del Sistema DIF de Benito Juárez.	Porcentaje de Procuraciones de Apoyos Económicos y de Recursos Realizadas.	Ascendente Nominal	Trimestral	48.00	Si	26.00	18.00	21.00	-	175.00%	135.42%
						12.00	12.00	12.00	12.00		
C05- Procesos de apoyo administrativo para las diferentes Direcciones del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Benito Juárez realizados.	Porcentaje de Apoyos Administrativos Otorgados.	Ascendente	Trimestral	6,524.00	Si	2,633.00	4,216.00	2,617.00	-	160.55%	145.10%
						1,630.00	1,631.00	1,630.00	1,633.00		
C06- Donativos dirigidos a fortalecer los servicios sociales de las diferentes áreas del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Benito Juárez, y organizaciones no gubernamentales que Reciben Donativos.	Porcentaje de Áreas del Sistema DIF y Organizaciones no gubernamentales que Reciben Donativos.	Ascendente Nominal	Trimestral	548.00	Si	170.00	382.00	159.00	-	116.06%	129.74%
						137.00	137.00	137.00	137.00		
C07- Fortalecimiento a la población en solución de problemas y cultura de la paz, dirigidas a las familias, realizadas.	Porcentaje de Personas Fortalecidas con Herramientas y Técnicas para la Solución de Conflictos Realizadas.	Ascendente Nominal	Trimestral	3,400.00	Si	452.00	653.00	1,500.00	-	100.00%	76.62%
						450.00	550.00	1,500.00	900.00		
C08- Actividades de prevención y atención de riesgos psicosociales para los benitojuarenses proporcionadas.	Porcentaje de Personas Atendidas en Prevención y Atención Riesgos Psicosociales.	Ascendente Regular	Trimestral	4,800.00	Si	953.00	1,989.00	1,552.00	-	152.20%	93.00%
						1,200.00	1,300.00	1,000.00	1,300.00		
C09- Servicios de prevención de la explotación infantil y delito de trata de niñas, niñas y adolescentes, dirigido a infantes y sus familias que viven en el municipio de Benito Juárez en situación de vulnerabilidad realizados.	Porcentaje de personas atendidas en temas de prevención y atención de la explotación infantil y delito de trata de niñas, niñas y adolescentes.	Ascendente	Trimestral	5,580.00	Si	1,300.00	1,660.00	1,375	-	136.14%	77.69%
						1,300.00	1,660.00	1,010.00	1,610.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E- PPA 2.09 Programa de Atención Integral a la Familia y Personas en Estado de Vulnerabilidad									
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
C10- Actividades de recreación, cultura y deporte para las niñas, niños y adolescentes realizadas.	Porcentaje de Niñas, Niños y Adolescentes que Participan en las Actividades de Recreación, Cultura y Deporte Realizadas.	Ascendente	Trimestral	10,000.00	Si	2,496.00	2,010.00	2,021.00	-	101.05%	65.27%
						3,000.00	2,000.00	2,000.00	3,000.00		
C11- Servicios de escuelas de tiempo completo con atención educativa, asistencial, formativa, alimentaria y de salud dirigida a hijas(os) de padres y madres trabajadoras benitojuarenses brindados.	Porcentaje de Niñas y Niños Beneficiados en los Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil.	Ascendente	Trimestral	122.00	Si	37.00	5.00	108.00	-	216.00%	122.95%
						38.00	4.00	50.00	30.00		
C12- Registro Nacional de Centros para la Atención, Cuidado y Desarrollo Integral Infantil en el Municipio de Benito Juárez realizados.	Porcentaje de Actualizaciones al Registro Nacional de Centros para la Atención, Cuidado y Desarrollo Integral Infantil.	Ascendente	Trimestral	261.00	Si	75.00	67.00	70.00	-	100.00%	81.23%
						54.00	67.00	70.00	70.00		
C13- Servicios de asistencia social y jurídica a niñas, niños, adolescentes y su familia, otorgados.	Porcentaje de Niñas, Niños, Adolescentes y Adultos Beneficiados con Servicios de Asistencia social o Jurídicos Otorgados.	Ascendente	Trimestral	13,125.00	Si	6,978.00	1,996.00	3,703.00	-	110.93%	96.59%
						3,237.00	3,287.00	3,338.00	3,263.00		
C14- Acciones de prevención y atención para un entorno libre de violencia en mujeres y hombres generadoras o víctimas de violencia realizadas.	Porcentaje de Servicios en Prevención y Atención Realizados, para un Entorno Libre de Violencia.	Ascendente	Trimestral	2,440.00	Si	623.00	664.00	875.00	-	143.44%	88.61%
						610.00	610.00	610.00	610.00		
	Porcentaje de Personas Atendidas con Servicios para la Prevención y Atención de un Entorno Libre de Violencia en Mujeres y Hombres.	Ascendente Regular	Trimestral	300.00	Si	187.00	149.00	243.00	-	324.00%	193.00%
						75.00	75.00	75.00	75.00		
C15- Servicios de atención física, mental y jurídica de las niñas, niños y adolescentes benitojuarenses y migrantes de la Casa de Asistencia Temporal, brindados.	Porcentaje de Servicios Brindados a Niñas, Niños y Adolescentes Benitojuarenses y Migrantes Ingresados en la Casa de Asistencia Temporal.	Ascendente	Trimestral	7,300.00	Si	1,350.00	1,350.00	1,350.00	-	73.97%	55.48%
						1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00		
C16- Acciones para adolescentes en temas de justicia social en la cultura de la legalidad realizadas.	Porcentaje de Adolescentes Atendidos con Temas de Justicia Social.	Ascendente Regular	Trimestral	2,100.00	Si	836.00	586.00	515.00	-	171.67%	92.24%
						800.00	500.00	300.00	500.00		
C17- Proyectos comunitarios que permitan desarrollar la capacidad individual y colectiva en zonas de alta y muy alta vulnerabilidad en el Municipio de Benito Juárez implementados.	Porcentaje de Proyectos Comunitarios Realizados.	Ascendente Nominal	Trimestral	1.00	Si	0.00	0.00	0.00	-	0.00%	0.00%
						0.00	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:		E- PPA 2.09 Programa de Atención Integral a la Familia y Personas en Estado de Vulnerabilidad									
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
C18- Actividades sociales y eventos que contribuyan al desarrollo y el mejoramiento de la calidad de vida de los benitojuarenses realizados.	Porcentaje de Personas Beneficiadas con Actividades Sociales y Eventos.	Ascendente	Trimestral	1,500.00	Si	800.00	0.00	0.00	-	0.00%	53.33%
						800.00	0.00	0.00	700.00		
C19- Capacitaciones en auto empleo, actividades recreativas y educativas, que permiten, elevar la calidad de vida, de la población vulnerable del municipio de Benito Juárez, otorgadas.	Porcentaje de Personas Beneficiadas en los 4 Centros de Desarrollo Comunitario.	Ascendente Regular	Trimestral	2,500.00	Si	373.00	349.00	375.00	-	46.88%	43.88%
						400.00	950.00	800.00	350.00		
C20- Apoyos Alimentarios a la población vulnerable del Municipio de Benito Juárez para disminuir el déficit alimentario, entregado	Porcentaje de Personas Beneficiadas con Apoyos Alimentarios.	Ascendente Nominal	Trimestral	520.00	Si	506.00	29.00	50.00	-	416.67%	112.50%
						480.00	20.00	12.00	8.00		
C21- Servicios de fomento al autoempleo para la población de Benito Juárez, realizados.	Porcentaje de Personas Capacitadas para Fomentar el Autoempleo.	Ascendente Nominal	Trimestral	150.00	Si	0.00	50.00	8.00	-	16.00%	38.67%
						0.00	50.00	50.00	50.00		
C22- Actividades de aprendizaje, físicas, lúdicas, recreativas y de regularización a niños y niñas de zonas prioritarias de Benito Juárez, impartidas.	Porcentaje de Niñas y Niños Beneficiados con Actividades de Aprendizaje, Físicas, Lúdicas, Recreativas y de Regularización.	Ascendente Nominal	Trimestral	130.00	Si	34.00	18.00	78.00	-	104.00%	100.00%
						34.00	20.00	75.00	1.00		
C23- Atención psicosociales y acompañamiento, a las personas que habitan en las zonas prioritarias de Benito Juárez, otorgado.	Porcentaje de Personas Beneficiadas con Atenciones Psicosociales.	Ascendente Nominal	Trimestral	31.00	Si	118.00	28.00	33.00	-	471.43%	577.42%
						6.00	10.00	7.00	8.00		
C24- Apoyos de Asistencia Alimentaria dirigidos a niños y niñas en edad escolar y población vulnerable del Municipio de Benito Juárez, entregados.	Porcentaje de niñas y Niños en Edad Escolar y Población en Situación Vulnerable Beneficiada.	Ascendente	Trimestral	37,286.00	Si	16,444.00	952.00	14,902.00	-	93.32%	86.62%
						17,418.00	2,450.00	15,968.00	1,450.00		
C25- Brigadas médicas en zonas vulnerables realizadas.	Porcentaje de Brigadas Médicas Realizadas.	Ascendente Nominal	Trimestral	36.00	Si	2.00	6.00	8.00	-	114.29%	44.44%
						7.00	7.00	7.00	15.00		
	Porcentaje de Personas Atendidas en Brigadas Médicas Realizadas.	Ascendente Nominal	Trimestral	1,700.00	Si	274.00	141.00	251.00	-	55.78%	39.18%
						400.00	400.00	450.00	450.00		
C26- Servicios médicos y odontológicos a la población vulnerable otorgados.	Porcentaje de Servicios Médicos y Odontológicos Otorgados.	Ascendente	Trimestral	9,450.00	Si	1,991.00	2,111.00	2,081.00	-	94.59%	65.43%
						2,500.00	2,350.00	2,200.00	2,400.00		
C27- Apoyos médicos especiales otorgados.	Porcentaje de Personas Beneficiadas con Apoyos Médico Especiales.	Ascendente	Trimestral	1,990.00	Si	560.00	375.00	230.00	-	41.82%	58.54%
						580.00	450.00	550.00	410.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E- PPA 2.09 Programa de Atención Integral a la Familia y Personas en Estado de Vulnerabilidad									
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
C28- Servicios de salud mental otorgados.	Porcentaje de Personas Atendidas con Servicios de Salud Mental.	Ascendente	Trimestral	7,450.00	Si	1,692.00	2,945.00	2,089.00	-	75.61%	90.28%
						1,562.00	1,562.00	2,763.00	1,563.00		
C29- Servicios Integrales dirigidos a personas con discapacidad o en riesgo potencial de presentarlo otorgados.	Porcentaje de Personas con Discapacidad Atendida con Servicios Integrales.	Ascendente	Trimestral	11,000.00	Si	3,597.00	4,180.00	3,740.00	-	136.00%	104.70%
						2,750.00	2,750.00	2,750.00	2,750.00		
C30- Servicios integrales (terapia psicológica, carta de vinculación para adultos mayores empacadores, cursos, talleres, gestión de credenciales del INAPAM, gestiones de descuento de boletos de transporte) para personas adultas mayores, otorgados.	Porcentaje de Personas Adultas Mayores a los que se les Brinda Servicios Integrales.	Ascendente	Trimestral	20,000.00	Si	4,993.00	7,066.00	3,319.00	-	55.32%	76.89%
						5,500.00	4,000.00	6,000.00	4,500.00		
C31- Atenciones de alojamiento temporal a las personas adultas mayores en estado de abandono otorgadas.	Porcentaje de Personas Adultas Mayores Ingresadas.	Ascendente Nominal	Trimestral	30.00	Si	7.00	5.00	10.00	-	125.00%	73.33%
						6.00	7.00	8.00	9.00		
C32- Acciones educativas en temática enfocada en los derechos de las NNA a la red de difusores Otorgadas. NNA: Niñas. Niños y Adolescentes	Porcentaje de NNA Beneficiados con Acciones Educativas.	Ascendente	Trimestral	200.00	Si	96.00	69.00	103.00	-	171.67%	134.00%
						60.00	35.00	60.00	45.00		
C33- Acciones de sensibilización y capacitación dirigido a las familias sobre buen trato de la no violencia.	Porcentaje de Personas Beneficiadas con Acciones de sensibilización y capacitación.	Ascendente Regular	Trimestral	5,000.00	Si	1,920.00	1,142.00	1,203.00	-	96.24%	85.30%
						1,250.00	1,250.00	1,250.00	1,250.00		

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

- En el Programa **E- PPA 2.09 Programa de Atención Integral a la Familia y Personas en Estado de Vulnerabilidad**, el avance presentado de las metas y objetivos en los dos indicadores a nivel Fin, son del **0.00%** con respecto a la meta programada anual.

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

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **75.00%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “se realizaron 9 propuestas, políticas, acuerdos, planes y programas, por la Junta Directiva; de los 12 programados, lo que representó un avance del 75.00%”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.95%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “se realizaron 106 supervisiones de actividades institucionales y de representación del Sistema DIF Benito Juárez de los 105 programados, lo que representó un avance del 100.95%”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **95.74%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “se entregaron 8,904 servicios y apoyos sociales en especie a personas en situación de vulnerabilidad y personas con alguna discapacidad en el municipio de Benito Juárez de los 9,300 programados, lo que representó un avance del 95.74%. No se alcanzó la meta debido a la suspensión de la entrega de descuentos para consultas médicas, dentales y psicológicas”.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **175.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “se efectuaron 21 procuraciones de apoyos económicos y recursos para coadyuvar al mejoramiento de los servicios del Sistema DIF de Benito Juárez de las 12 programadas, lo que representó un avance del 175%, debido a que se brindaron apoyos en especie para atender los casos de varicela que se presentó en la Casa de Asistencia Temporal y el apoyo que se brindó a los cursos de verano que se realizaron, con materiales didácticos”.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **160.55%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “se realizaron 2,617 procesos de apoyo administrativo para las diferentes Direcciones del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Benito Juárez de las 1,630 programadas, lo que

representó un avance del 160.55%. Se superó la meta debido a que se abrieron los CADI y comedores comunitarios”.

- **Componente 06:** Se reporta un avance del **116.06%** con respecto a la meta programada. La entidad refiere que “se entregaron 159 Donativos dirigidos a fortalecer los servicios sociales de las diferentes áreas del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia, Benito Juárez y organizaciones no gubernamentales de las 137 programadas, lo que representó un avance del 116.06%. Hubo un incremento en el número de organizaciones no gubernamentales beneficiadas, ya que se presentó también un incremento en el monto de nuestros donativos.”.
- **Componente 07:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “se fortalecieron 1,500 personas en la solución de problemas y cultura de la paz de las 1,500 programadas, lo que representó un avance del 100.00%”
- **Componente 08:** Se reporta un avance del **152.20%** con respecto a la meta programada. La entidad expone que “se atendió a 1,522 personas con actividades de prevención y atención de riesgos psicosociales de las 1,000 programadas, lo que representó un avance del 152.20%. Se superó la meta debido a que se tuvo una asistencia mayor de la programada en las diferentes instituciones educativas y asociaciones civiles que solicitaron por oficio la impartición de pláticas preventivas”.
- **Componente 09:** Se reporta un avance del **136.14%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “se atendieron 1,375 personas con los servicios de prevención de la explotación infantil y delito de trata de niñas, niños y adolescentes, dirigido a infantes y sus familias que viven en el municipio de Benito Juárez en situación de vulnerabilidad de las 1,010 programadas, lo que representó un avance del 136.14%. Se superó la meta debido a la solicitud de pláticas de escuelas que no estaban programadas, lo que originó que se atendiera a más personas”.

- **Componente 10:** Se reporta un avance del **101.05%** con respecto a la meta programada. La entidad puntualiza que “se llevaron a cabo 2,021 actividades de recreación, cultura y deporte para las niñas, niños y adolescentes de las 2,000 programadas, lo que representó un avance del 101.05%”.
- **Componente 11:** Se reporta un avance del **216.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “se inscribieron a 108 nuevos niñas y niños en los centros asistenciales de desarrollo infantil de los 50 programados, lo que representó un avance del 216.00%. Se superó la meta debido a se abrieron los CADi para dar los servicios de manera presencial lo que hizo que se tuvieran más inscripciones de lo programado”.
- **Componente 12:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “se actualizaron 70 Registros Nacional de Centros para la Atención, Cuidado y Desarrollo Integral Infantil en el municipio de Benito Juárez de los 70 programado, lo que representó un avance del 100%”.
- **Componente 13:** Se reporta un avance del **110.93%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “se beneficiaron a 3,703 niñas, niños, adolescentes y adultos con los servicios de asistencia social y jurídica de los 3,338 programados, lo que representó un avance del 110.93%. Se superó la meta para este trimestre debido al aumento de usuarios que requirieron de los servicios que brinda ésta Delegación”.
- **Componente 14:** Se reporta un avance del **143.44%** en el primer indicador y **324.00%** en el segundo, con respecto a la meta programada. La entidad indica para el primer indicador que “se llevaron a cabo 875 servicios de prevención y atención para un entorno libre de violencia en mujeres y hombres generadoras o víctimas de violencia de las 610 programadas, lo que representó un avance del 143.44%. Se superó la meta debido a que en los rubros de prevención y capacitación se realizaron talleres y pláticas con una mayor participación de usuarios.” y para el segundo menciona que “se atendieron 243 personas con prevención y atención para un entorno libre de violencia en mujeres y hombres generadoras o víctimas de violencia de las 75 programadas, lo que representó un

avance del 324.00%. Se superó la meta debido a que en los rubros de prevención y capacitación se realizaron talleres y pláticas con una mayor participación de usuarios”.

- **Componente 15:** Se reporta un avance del **73.97%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “se llevaron a cabo 1,350 servicios de atención física, mental y jurídica de las niñas, niños y adolescentes benitojuarenses y migrantes de la Casa de Asistencia Temporal de las 1,825 programadas, lo que representó un avance del 73.97%. No se alcanzó la meta durante este trimestre debido a que el número de ingresos atendidos fueron menores a lo programado”.
- **Componente 16:** Se reporta un avance del **171.67%** con respecto a la meta programada. La entidad expone que “se atendieron a 515 adolescentes en temas de justicia social en la cultura de la legalidad de las 300 programadas, lo que representó un avance del 171.67%. Se superó la meta programada debido a que asistieron más jóvenes de los que se tenían programados”.
- **Componentes 17 y 18:** No reportan metas programadas.
- **Componente 19:** Se reporta un avance del **46.88%** con respecto a la meta programada. La entidad refiere que “se benefició a 375 personas con capacitaciones en auto empleo, actividades recreativas y educativas, que permiten elevar la calidad de vida, de la población vulnerable del municipio de Benito Juárez de las 800 programadas, lo que representó un avance del 46.88%. No se alcanzó la meta debido a la baja respuesta de la población para inscribirse a los cursos”.
- **Componente 20:** Se reporta un avance del **416.67%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “se benefició a 50 personas vulnerables con apoyos alimentarios de los 12 programados, lo que representó un avance del 416.67%. Se superó la meta debido a la demanda de la población vulnerable para recibir alimentos gratuitos”.
- **Componente 21:** Se reporta un avance del **16.00%** con respecto a la meta programada. La entidad puntualiza que “participaron 8 persona en los servicios

que fomentan el autoempleo de las 50 programadas, lo que representó un avance del 16.00%. No se alcanzó la meta por el poco interés de los adultos mayores para integrarse a los cursos de capacitación durante este trimestre”.

- **Componente 22:** Se reporta un avance del **104.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “se beneficiaron a 78 niñas y niños con actividades de aprendizaje, físicas, lúdicas, recreativas y de regularización de las 75 programadas, lo que representó un avance del 104.00%”.
- **Componente 23:** Se reporta un avance del **471.43%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “se otorgaron a 33 personas que habitan en las zonas prioritarias de Benito Juárez atención psicosocial y acompañamiento de las 7 programadas, lo que representó un avance del 471.43%. Se superó la meta debido al incremento de inscritos al programa "La Llave es la Clave", así como de personas externas de localidades cercanas que solicitan el servicio”.
- **Componente 24:** Se reporta un avance del **93.32%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “se benefició a 14,902 niñas, niños y población con apoyos de Asistencia Alimentaria dirigidos a niños y niñas en edad escolar y población vulnerable del municipio de Benito Juárez de las 15,968 programadas, lo que representó un avance del 93.32%”.
- **Componente 25:** Se reporta un avance del **114.29%** en el primer indicador y **55.78%** para el segundo indicador, con respecto a la meta programada. La entidad menciona para el primer indicador que “se realizaron 8 brigadas médicas en zonas vulnerables de las 7 programadas, lo que representó un avance del 114.29%. Se superó la meta debido a que se obtuvo recientemente una unidad móvil con la que se realizó una brigada más que no se tenía programada” y para el segundo indicador justifica que “se atendieron 251 personas en las brigadas médicas en zonas vulnerables de las 450 programadas, lo que representó un avance del 55.78%. No se alcanzó la meta programada debido al poco interés de la población que vive en las colonias donde se realizaron las brigadas”.
- **Componente 26:** Se reporta un avance del **94.59%** con respecto a la meta programada. La entidad expone que “se otorgaron 2,081 servicios médicos y

odontológicos a la población vulnerable de las 2,200 programadas, lo que representó un avance del 94.59%”.

- **Componente 27:** Se reporta un avance del **41.82%** con respecto a la meta programada. La entidad refiere que “se otorgaron 230 apoyos médicos especiales de los 550 programados, lo que representó un avance del 41.82%. No se alcanzó la meta debido a que no se obtuvo la participación de la población que se esperaba”.
- **Componente 28:** Se reporta un avance del **75.61%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “se atendieron a 2,089 personas con servicios de salud mental de las 2,763 programadas, lo que representó un avance del 75.61%”.
- **Componente 29:** Se reporta un avance del **136.00%** con respecto a la meta programada. La entidad puntualiza que “se entregaron 3,740 servicios Integrales dirigidos a personas con discapacidad o en riesgo potencial de presentarlo de los 2,750 programados, lo que representó un avance del 136.00%. La meta trimestral se superó debido a que se ha incrementado la demanda de la población por los servicios de rehabilitación, así como por el apoyo de transporte inclusivo que se les da a diversas instituciones”.
- **Componente 30:** Se reporta un avance del **55.32%** con respecto a las metas programadas. La entidad señala que “se atendieron a 3,319 adultos mayores con servicios integrales (terapia psicológica, carta de vinculación para adultos mayores empacadores, cursos, talleres, gestión de credenciales del INAPAM, gestiones de descuento de boletos de transporte) para personas adultas mayores, de las 6,000 programadas, lo que representó un avance del 55.32%. No se alcanzó la meta porque por decreto la Secretaría del Bienestar será quien entregue las credenciales del INAPAM a partir del mes de septiembre y ésta actividad tenía el padrón de beneficiarios más alto, también se tuvo la cancelación de 8 centros comerciales donde se iban a dar pláticas a los adultos mayores que están de empacadores”.

- **Componente 31:** Se reporta un avance del **125.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad comenta que “se otorgaron 10 alojamientos temporales a las personas adultas mayores en estado de abandono de las 8 programadas, lo que representó un avance del 125.00%. Se superó la meta programada porque los adultos mayores que se encontraban ingresados en el hospital fueron dados de alta y pudieron ingresar a la casa transitoria”.
- **Componente 32:** Se reporta un avance del **171.67%** con respecto a las metas programadas. La entidad indica que “se atendieron a 103 niñas, niños y adolescentes con acciones educativas en temática enfocada en los derechos de las NNA a la red de difusores de las 60 programadas, lo que representó un avance del 171.67%. Durante este trimestre se superó la meta por las invitaciones a diversos eventos que tuvieron las niñas, niños y adolescentes pertenecientes a la red de impulsores de la transformación”.
- **Componente 33:** Se reporta un avance del **96.24%** con respecto a las metas programadas. La entidad menciona que “se beneficiaron 1,203 personas con acciones de sensibilización y capacitación dirigido a las familias sobre Buen Trato de la no violencia de las 1,250 programadas, lo que representó un avance del 96.24%”.

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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 30 de septiembre 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.