

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



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

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD
Período del 1 de enero al 31 de diciembre 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 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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, con la finalidad de conocer el grado de cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción de necesidades en ellos proyectados, para ser entregado a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la Legislatura del Estado de Quintana Roo.

El Informe de Avance de Gestión Financiera contiene lo siguiente:

- I. El flujo contable de ingresos y egresos correspondiente al cuarto trimestre del ejercicio fiscal 2022; y
- II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados, para el ejercicio fiscal 2022.

Por su parte, el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, dentro de los términos establecidos en la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, entregó a esta entidad fiscalizadora su Informe de Avance de Gestión Financiera, el cual incluye las cifras acumuladas en el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2022, en los términos previstos en la Guía para la Integración y Rendición de los Informes de Avance de Gestión Financiera, y al Acuerdo que contiene los Lineamientos para la Integración y Rendición de los Informes de Avance de la Gestión Financiera de las Entidades Fiscalizables del Estado de Quintana Roo.

I.- FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

a) Ingresos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, presenta el siguiente flujo de ingresos:

INGRESOS							
RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	ESTIMADO TRIMESTRAL	MODIFICADO TRIMESTRAL	RECAUDADO TRIMESTRAL	VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO (%)
Impuestos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	5,788,366.00	5,788,366.00	5,788,366.00	5,788,366.00	6,742,722.42	954,356.42	116.49
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	116,935,069.00	116,935,069.00	116,935,069.00	116,935,069.00	116,935,069.00	0.00	100.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	\$122,723,435.00	\$122,723,435.00	\$122,723,435.00	\$122,723,435.00	\$123,677,791.42	\$954,356.42	100.78

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

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$123,677,791.42**, con el ingreso estimado del mismo período con un importe de **\$122,723,435.00**, deriva que la gestión para captar recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2022, se alcanzó en un **100.78%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos**, “durante el cuarto trimestres del ejercicio fiscal 2022, se alcanzó el monto estimado a recaudar debido a partir del tercer trimestre se empezaron cobrar los servicios que brinda el Sistema DIF Municipal de Solidaridad. Así también en el cuarto trimestre se tuvo un incremento atípico en los donativos en efectivo ya que se recibió por parte de la empresa OXXO un donativo por más de \$900,000.00”, **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**, “no existe variación ya que se recaudó el 100% de los Ingresos por Transferencias Municipales”. **(Figura 1)**

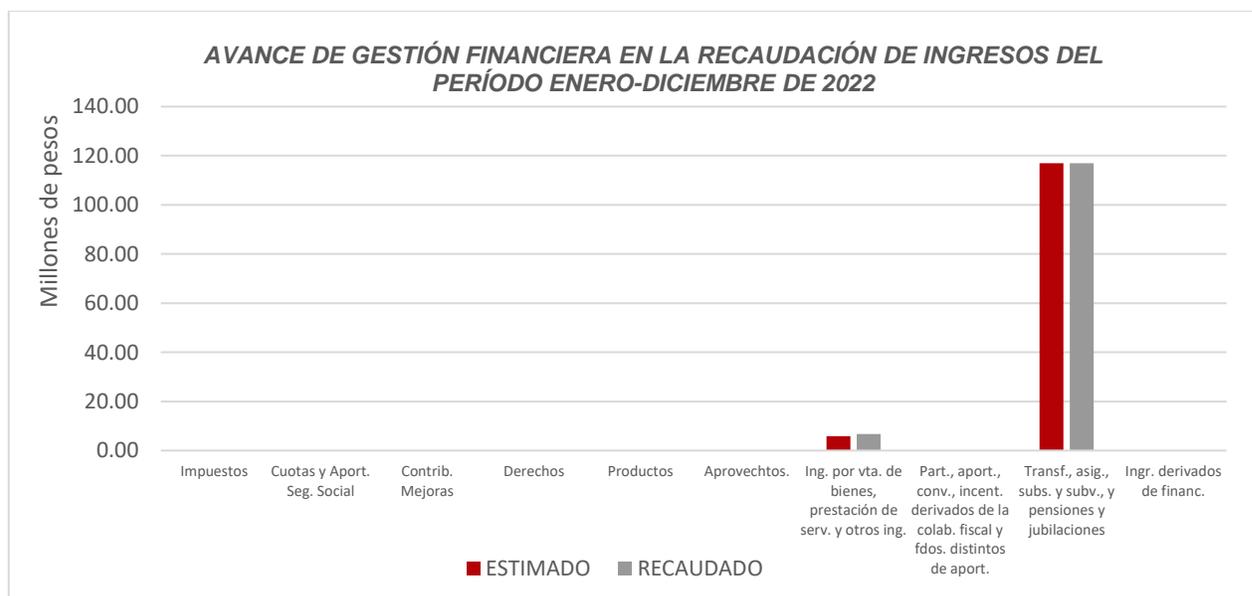


Figura 1

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 Solidaridad**, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2022 la cantidad de **\$123,677,791.42**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$122,723,435.00**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha recaudado el **100.78%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal, generándose un excedente de recaudación de **\$954,356.42** que representa el **0.78%** del total estimado a recaudar. **(Figura 2)**

INGRESOS

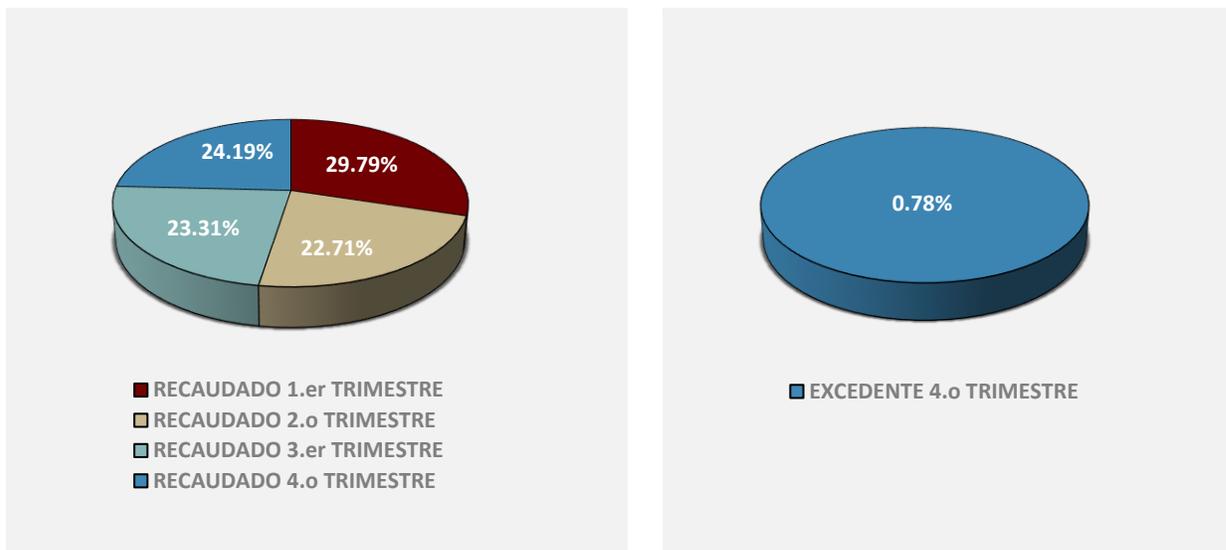


Figura 2

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 Solidaridad**, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, presenta el siguiente flujo de egresos:

EGRESOS							
CONCEPTO	APROBADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	APROBADO TRIMESTRAL	MODIFICADO TRIMESTRAL	DEVENGADO TRIMESTRAL	VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO %
Servicios personales	\$79,970,497.00	\$82,032,650.18	\$79,970,497.00	\$82,032,650.18	\$81,229,644.93	\$803,005.25	99.02
Materiales y suministros	11,874,260.00	11,993,837.64	11,874,260.00	11,993,837.64	11,931,498.04	62,339.60	99.48
Servicios generales	12,319,856.00	13,019,856.00	12,319,856.00	13,019,856.00	11,911,699.61	1,108,156.39	91.48
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	11,625,856.00	11,640,674.80	11,625,856.00	11,640,674.80	10,066,367.27	1,574,307.53	86.47
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	6,932,966.00	4,870,812.82	6,932,966.00	4,870,812.82	4,236,136.49	634,676.33	86.96
Inversión pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL EGRESOS	\$122,723,435.00	\$123,557,831.44	\$122,723,435.00	\$123,557,831.44	\$119,375,346.34	\$4,182,485.10	96.61

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$119,375,346.34**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$123,557,831.44**, se deriva que los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2022, se aplicaron en un **96.61%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, “en el capítulo de servicios personales se devengo un total de \$81,229,644.93 para el pago de las percepciones de

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

los 393 servidores públicos, teniendo una ampliación de \$2,062,153.18 para cubrir el pago de percepciones de fin de año y percepciones a los servidores públicos, teniendo un incremento de personal en cada una de las unidades administrativas del sistema DIF y así cubrir la demanda de la población vulnerable. De acuerdo al acta de la cuarta sesión ordinaria de autorización”; **Materiales y suministros**, “capítulo de materiales y suministros la integran la adquisición de materiales de administración por \$3,146,369.37, alimentos y utensilios \$2,394.553.62, material y artículos de construcción y reparación \$2,106,644.45 productos químicos, farmacéuticos \$412,101.43, combustibles, lubricantes \$1,931,277.20, vestuarios, blancos, prendas de seguridad \$246,834.23 y herramientas, refacciones y accesorios menores \$1,693,717.74, teniendo un modificado de \$119,577.64 para cubrir las necesidades de la habilitación edificación de Dirección de salud”; **Servicios generales**, “capítulo de servicios generales se devengo \$11,911,699.61 para cubrir los servicios generales necesarios para el funcionamiento de cada unidad administrativa del sistema DIF, en este capítulo se tuvo una ampliación por la cantidad de \$700,000.00 por la contratación de servicios profesionales habilitación del edificio CRIM viejo, para adecuarla para oficinas de servicios de salud para el público en general. De acuerdo al acta de la segunda sesión extraordinaria de la junta directiva del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad del Estado de Quintana Roo”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “en el capítulo de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se devengo \$10,066,367.27 esto es por concepto de ayudas sociales a la población vulnerable del municipio sin embargo existe una ampliación de \$14,818.80 para cubrir el apoyo de material de construcción de 30 metros cuadrados (losetas) para punto violeta apoyo de ayudas sociales a institucionales sin fines de lucro, material donado”; y **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “capítulo de bienes muebles, inmuebles e intangibles se devengo \$4,236,136.49 por la adquisición de mobiliario y equipo de administración, vehículo y equipo de transporte. En este capítulo se tiene una reducción para poder cubrir las percepciones del capítulo 1000 para los empleados. De acuerdo al acta de la cuarta sesión ordinaria de autorización”. **(Figura 3)**

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

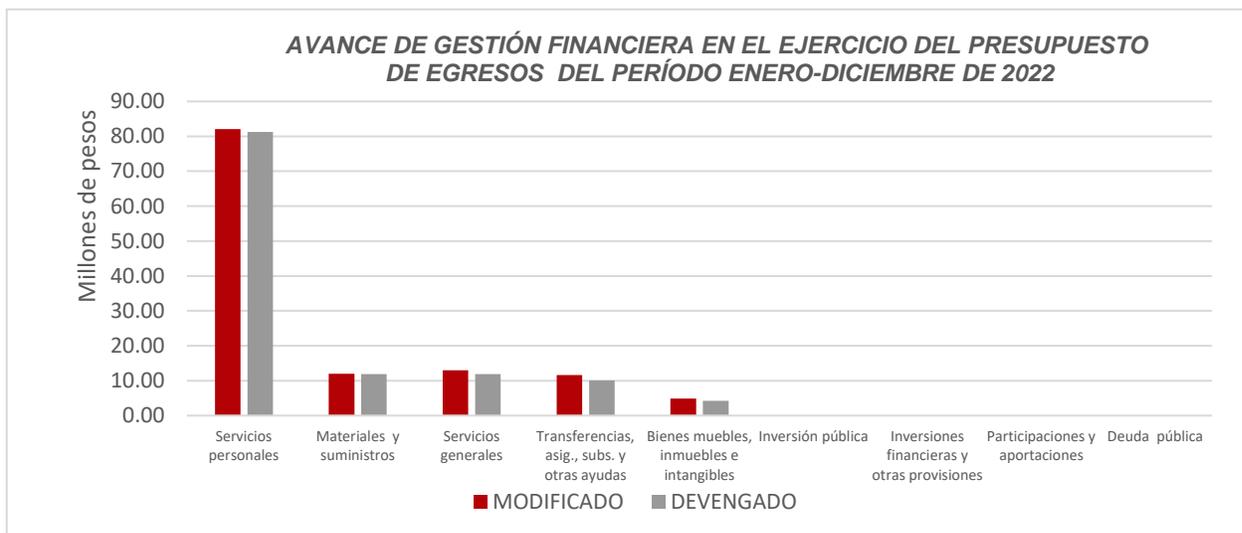


Figura 3

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

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2022 la cantidad de **\$119,375,346.34** que comparado con el egreso modificado anual con un importe de **\$123,557,831.44**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha ejercido el **96.61%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal, generándose un importe no devengado de **\$4,182,485.10** que representa el **3.39%** del total del presupuesto modificado a ejercer. **(Figura 4)**

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

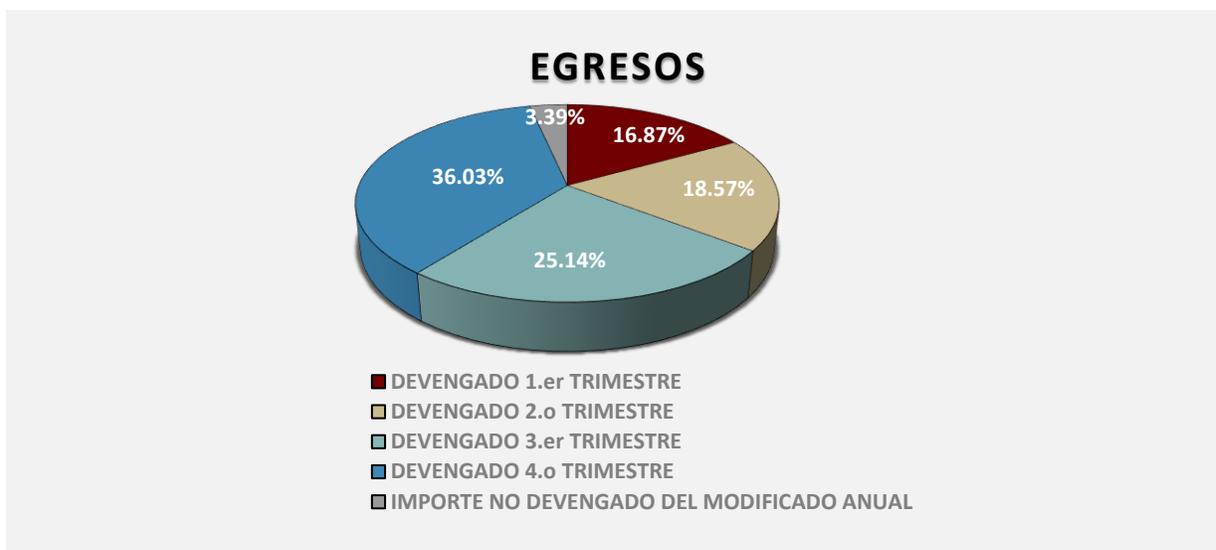


Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

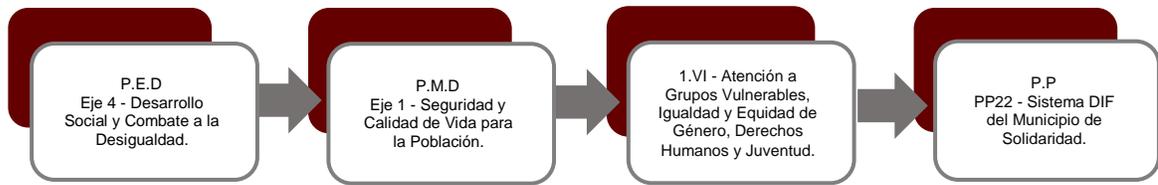
El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, reporta como presupuesto total modificado la cantidad de **\$122,723,435.00**, recurso destinado para el desarrollo del siguiente programa presupuestario:

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

Cabe mencionar, que los importes reportados en este apartado difieren de lo expresado en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del ejercicio fiscal 2022

Estos programas presupuestarios se encuentran alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022 de la siguiente manera:

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



El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, en el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F.- Contribuir a brindar un trato inclusivo, no discriminatorio y respetuoso de los derechos humanos a la población y las personas que visitan el municipio mediante pláticas, servicios y tramites del gobierno municipal.	Porcentaje de población vulnerable por carencia en el municipio.	Descendente	Anual	42.00	No	0.00	0.00	0.00	85,711.00	25.68%	25.68%
						0.00	0.00	0.00	333,800.00		
P.- Las personas en situación de vulnerabilidad del municipio reciben eficazmente los servicios de asistencia social integral.	Porcentaje de habitantes que reciben apoyos en el municipio de Solidaridad	Descendente	Anual	44.50	No	0.00	0.00	0.00	102,842.00	30.81%	30.81%
						0.00	0.00	0.00	148,541.00		
C01.- Actividades administrativas de la dirección general del sistema DIF concluidas	Porcentaje de actividades administrativas concluidas satisfactoriamente	Ascendente	Semestral	100.00	No	0.00	0.00	0.00	8.00	114.29%	114.29%
						0.00	1.00	0.00	7.00		
C02.- Actividades para la operatividad en el ejercicio fiscal 2022 por las unidades administrativas realizadas.	Porcentaje de actividades para la operatividad en el ejercicio fiscal 2022 realizadas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	5.00	6.00	5.00	6.00	100.00%	91.67%
						6.00	6.00	6.00	6.00		
C03.- Niñas, niños y adolescentes bajo resguardo en la casa de asistencia temporal atendidos.	Porcentaje de niños, niñas y adolescentes bajo resguardo en la casa de asistencia temporal atendidos.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	71.00	66.00	92.00	83.00	332.00%	173.33%
						100.00	25.00	30.00	25.00		
C04.- Personas en situación de vulnerabilidad y víctimas de delitos atendidos	Porcentaje de personas en situación de vulnerabilidad y víctimas de delitos atendidas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	2,676.00	2,920.00	3,442.00	3,487.00	116.51%	104.64%
						2,992.00	2,993.00	2,992.00	2,993.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C05.- Asesorías jurídicas a mujeres víctimas de violencia en el centro de atención a la mujer realizadas.	Porcentaje de asesorías jurídicas realizadas en el centro de atención a la mujer	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	311.00	392.00	171.00	323.00	84.55%	84.12%
						278.00	382.00	381.00	382.00		
C06.- Mujeres, hijos e hijas víctimas de violencia bajo resguardo en puerta violeta atendidos	Porcentaje de mujeres, hijos e hijas víctimas de violencia bajo resguardo en la puerta violeta atendidos	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	17.00	5.00	11.00	0.00	0.00%	53.23%
						17.00	15.00	15.00	15.00		
C07.-Niñas, Niños y adolescentes migrantes en situación en vulnerabilidad atendidos	Porcentaje de niñas, niños y adolescentes migrantes en situación en vulnerabilidad atendidos	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	1.00	6.00	11.00	4.00	133.33%	220.00%
						2.00	3.00	2.00	3.00		
C08.- Actividades para la recreación, cultura y la práctica deportiva realizados	Porcentaje de actividades para la recreación cultura y la práctica deportiva realizadas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	21.00	21.00	23.00	23.00	109.52%	104.76%
						21.00	21.00	21.00	21.00		
C09.- Desayunos escolares en modalidad fríos y calientes entregados	Porcentaje de desayunos escolares en modalidad fríos y calientes entregados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	330,200.00	381,630.00	127,210.00	374,130.00	98.03%	79.47%
						381,630.00	381,630.00	381,630.00	381,630.00		
C10.- Niñas y Niños en los centros asistenciales de desarrollo infantil atendidos con servicios asistenciales y educativos	Porcentaje de niñas y niños atendidos en los centros asistenciales de desarrollo infantil	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	118.00	77.00	129.00	4.00	7.69%	88.65%
						118.00	100.00	100.00	52.00		
C11.- Solicitudes de difusión de los programas y actividades realizados	Porcentaje de solicitudes de difusión de los programas y actividades realizados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	124.00	89.00	94.00	94.00	75.81%	80.85%
						124.00	124.00	124.00	124.00		
C12.- Convenios de colaboración para obtener apoyos realizados	Porcentaje de convenios de colaboración para obtener apoyos realizados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	90.00	61.00	40.00	106.00	81.54%	87.35%
						90.00	65.00	55.00	130.00		
C13.-Apoyos sociales para la población vulnerable del municipio de Solidaridad entregados	Porcentaje de apoyos sociales para la población vulnerable entregados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	3,470.00	2,575.00	1,758.00	2,768.00	79.09%	75.51%
						3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00		
C14.- Capacitaciones y talleres para el empleo y autoempleo , para la población vulnerable del municipio de solidaridad realizados	Porcentaje de talleres y capacitaciones para el empleo y autoempleo realizadas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	33.00	7.00	2.00	3.00	100.00%	107.14%
						35.00	2.00	2.00	3.00		
C15.-Actividades recreativas, deportivas y culturales en el club adulto mayor realizadas	Porcentaje de actividades recreativas, deportivas y culturales en el club del adulto mayor realizadas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	20.00	27.00	22.00	21.00	123.53%	132.35%
						17.00	17.00	17.00	17.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C16- Servicios de salud integrales a la población otorgados	Porcentaje de servicios de salud integrales otorgados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	3,437.00	4,620.00	3,667.00	5,104.00	120.09%	98.99%
						4,250.00	4,250.00	4,250.00	4,250.00		
C17.- Servicios de salud mental integral a la población vulnerable realizados.	Porcentaje de servicios de salud mental integral realizados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	2,090.00	1,765.00	1,675.00	3,164.00	126.56%	76.94%
						2,500.00	2,500.00	2,500.00	2,500.00		
C18.- Servicios de rehabilitación integral en el CRIM realizados	Porcentaje de servicios de rehabilitación integral en el CRIM realizados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	7,894.00	8,493.00	7,191.00	6,352.00	79.40%	93.53%
						8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00		
C19.- Personas con problemas de adicción atendidos en la comunidad Vive	Porcentaje de personas con problemas de adicción atendidos en la comunidad Vive	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	17.00	52.00	31.00	18.00	120.00%	196.67%
						15.00	15.00	15.00	15.00		
C20.- Niñas, Niños y adolescentes en situación de vulnerabilidad inscritos al programa 10-17 atendidos.	Porcentaje de alumnos del programa 10-17 atendidos.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	36.00	9.00	10.00	6.00	60.00	84.72%
						36.00	10.00	16.00	10.00		
C21.- Niñas, niños y adolescentes con temas sobre los derechos de los niños y prevención del Bullying atendidos.	Porcentaje de niñas, niños y adolescentes con temas sobre los derechos de los niños y prevención del Bullying atendidos.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	855.00	1,453.00	58.00	715.00	138.83%	128.38%
						855.00	515.00	515.00	515.00		
C22.- Personas en brigadas comunitarias atendidas	Porcentaje de personas en brigadas comunitarias atendidas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	506.00	820.00	640.00	177.78%	297.88%
						0.00	0.00	300.00	360.00		
C23.- Actividades en el Programa preventivo de riesgo realizados.	Porcentaje de Actividades en el Programa preventivo de riesgo realizados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	96.00	116.00	76.00	27.00	20.77%	65.63%
						100.00	150.00	100.00	130.00		

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

- En el Programa **PP22 Sistema DIF del Municipio de Solidaridad**, los avances presentados de las metas y objetivos del indicador a nivel Fin, son del **25.68%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “la meta anual es del 42%, equivale a 140,196 personas de la población vulnerable por carencia. En este año se

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

obtuvo un avance del 25.60% si bien el indicador se encuentra en estado crítico se logró una disminución considerable en la población vulnerable por carencia, cabe mencionar que la dependencia no tiene injerencia en los resultados publicados por la secretaria del bienestar”.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **114.29%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “este indicador tiene como meta un 100% equivalente a 8 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 8 de 7 actividades programadas. El porcentaje alcanzado es del 114.29% se superó la meta debido a que se realizaron las actividades programadas en el año”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual el 100% equivalente a 24 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 6 de 6 programadas, el porcentaje alcanzado es del 100%, se alcanzó la meta de esta actividad en el trimestre”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **332.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “la meta anual es de 100%, equivale a 180 niños, niñas y adolescentes atendidos, este trimestre se realizaron 83 atenciones de las 25 programadas, el porcentaje alcanzado es del 332% rebasando la meta programada en el trimestre debido al aumento de delitos en contra de los niños, niñas y adolescentes vulnerables”.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **116.51%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “la meta anual es de 100%, equivale a 11,970 personas, este trimestre se realizaron 3,487 atenciones de las 2,993 programadas, el porcentaje alcanzado es del 116.51% se superó la meta programada en el trimestre debido a la demanda de casos de violencia en la población vulnerable”.

- **Componente 05:** Se reporta un avance del **84.55%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “la meta anual es de 100% equivale a 1,423 asesorías jurídicas, este trimestre se realizaron 323 de las 382 programadas, el porcentaje alcanzado es del 84.55% no se superó la meta programada en el trimestre debido a que no se recibieron denuncias de víctimas de violencia de género como se programaron”.
- **Componente 06:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a la meta programada. La entidad expone que “la meta anual es de 100%, equivale a 62 personas, este trimestre se realizó 0 de las 15 programadas, el porcentaje alcanzado es del 53.23% por lo que no se dio cumplimiento con la meta programada en el trimestre, debido que no se tuvieron victimas bajo resguardo”.
- **Componente 07:** Se reporta un avance del **133.33%** con respecto a la meta programada. La entidad refiere que “la meta anual es de 100%, equivale a 10 personas, este trimestre se realizaron 4 de las 3 programadas, el porcentaje alcanzado es del 133.33% rebasando la meta programada en el trimestre debido que se presentó un incremento de casos de niños migrantes en situación de vulnerabilidad”.
- **Componente 08:** Se reporta un avance del **109.52%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 84 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 23 de 21 programadas. El porcentaje alcanzado es de 109.52%, superando la meta, debido que se realizaron actividades que se habían reprogramado de meses anteriores”.
- **Componente 09:** Se reporta un avance del **98.03%** con respecto a la meta programada. La entidad puntualiza que “este indicador tiene como meta anual un 100% equivalente a 1,526,520 raciones programadas, en este trimestre se realizaron 374,130 de las 381,630 raciones programadas el porcentaje alcanzado es del 98.03% no se logró la meta debido a que las escuelas se encontraron en periodo vacacional de invierno”.

- **Componente 10:** Se reporta un avance del **7.69%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 370 niños programados, en este trimestre se inscribieron 4 de 52 programados, el porcentaje alcanzado es del 7.69%, no se logró la meta debido a que se recibieron solicitudes de inscripciones a los centros asistenciales”.
- **Componente 11:** Se reporta un avance del **75.81%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “este indicador tiene como meta anual el 100% equivalente a 496 solicitudes programadas. En este trimestre se realizaron 94 de las 124 programadas, el porcentaje alcanzado es del 75.81% no se logró alcanzar la meta programada debido que no se recibieron las solicitudes por parte de las unidades administrativas”.
- **Componente 12:** Se reporta un avance del **81.54%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “este indicador tiene como meta un 100% equivalente a 340 convenios de colaboración programados, en este trimestre se realizaron 106 de 130 programados. El porcentaje alcanzado es del 81.54% no se logró la meta programada en el trimestre debido que no se concluyeron los acuerdos con todas las empresas”.
- **Componente 13:** Se reporta un avance del **79.09%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente 14,000 apoyos programados, en este trimestre, se atendió un total de 2,768 de 3,500 programados en el trimestre, el porcentaje alcanzado es del 79.09% no se logró superar la meta debido a la baja recepción de solicitudes y también a que nos hemos dividido los apoyos con la dirección de justicia social y esto ha generado que varios de los apoyos los canalicemos a dicha dirección municipal”.
- **Componente 14:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad expone que “este indicador tiene como meta anual el 100% equivalente a 42 actividades programadas en este trimestre se realizaron 3 de 3 programadas alcanzando el 100%. Cumpliendo con la meta para este trimestre debido al interés de la ciudadanía en participar en las actividades”.

- **Componente 15:** Se reporta un avance del **123.53%** con respecto a la meta programada. La entidad refiere que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente 68 actividades programadas. En este trimestre se realizaron 21 de 17 programadas el porcentaje alcanzado es del 123.53% rebasando la meta debido a que se han reaperturado las actividades en el club y al interés de los adultos mayores por las diferentes actividades que se ofrecen”.
- **Componente 16:** Se reporta un avance del **120.09%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 17,000 servicios programados, en este trimestre se realizaron 5,104 de 4,250 programados. El porcentaje alcanzado es del 120.09% se superó la meta debido a que se solicitaron los servicios proporcionados, por parte de la población”.
- **Componente 17:** Se reporta un avance del **126.56%** con respecto a la meta programada. La entidad puntualiza que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 10,000 servicios programados, en este trimestre se realizaron 3,164 de 2,500 programados. El porcentaje alcanzado es del 126.56%, se superó la meta debido a que se solicita el servicio de terapias psicológica por la población”.
- **Componente 18:** Se reporta un avance del **79.40%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 32,000 servicios programados, en este trimestre se realizaron 6,352 de 8,000 programados. El porcentaje alcanzado es del 79.40% no se superó la meta debido a que no se solicitaron los servicios de rehabilitación y otros fueron cancelados por los usuarios”.
- **Componente 19:** Se reporta un avance del **120.00%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 60 personas programadas, en este trimestre se realizaron 18 de 15 programadas. El porcentaje alcanzado es del 120% se superó la meta debido a que personas con adicciones solicitaron los servicios rehabilitatorios”.

- **Componente 20:** Se reporta un avance del **60.00%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 72 alumnos programados, en este trimestre se atendió a 6 de 10 alumnos programados. El porcentaje alcanzado es del 60%, no se cumplió con la meta programada en el trimestre debido que algunos alumnos no asistieron”.
- **Componente 21:** Se reporta un avance del **138.83%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 2,400 atenciones programadas, en este trimestre se realizaron 715 de 515 atenciones programadas. El porcentaje alcanzado es del 138.83% se superó la meta programada debido a que las instituciones educativas se interesaron en el programa”.
- **Componente 22:** Se reporta un avance del **177.78%** con respecto a la meta programada. La entidad expone que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 660 personas programadas, en este trimestre se atendieron a 640 de 360 personas programadas. El porcentaje alcanzado es del 177.78% debido a que este trimestre se realizaron más brigadas de las programadas, con base a las necesidades detectadas en la población del municipio de Solidaridad”.
- **Componente 23:** Se reporta un avance del **20.77%** con respecto a la meta programada. La entidad refiere que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 480 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 27 de 130 asesorías programadas. El porcentaje alcanzado es del 20.77% no se logró alcanzar la meta programada debido a que se encuentran de vacaciones de invierno las instituciones educativas”.

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 Solidaridad**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de diciembre 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.