

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ISLA MUJERES
AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2023**

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ISLA MUJERES
Período del 1 de enero al 31 de marzo de 2023

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 de Quintana Roo 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 del gasto son los responsables de remitir de manera electrónica y oportuna a la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo (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 del **Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres**, para el ejercicio fiscal 2023.

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, 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 Isla Mujeres**, con la finalidad de conocer el grado de cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción de necesidades en ellos proyectados, para ser entregado a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la Legislatura del Estado de Quintana Roo.

El Informe de Avance de Gestión Financiera contiene lo siguiente:

- I. El flujo contable de ingresos y egresos correspondiente al primer trimestre del ejercicio fiscal 2023; y
- II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos autorizado por el Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres, para el ejercicio fiscal 2023.

Por su parte, el **Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres**, dentro de los términos establecidos en la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, entregó a esta entidad fiscalizadora su Informe de Avance de Gestión Financiera, el cual incluye las cifras acumuladas en el periodo del 1 de enero al 31 de marzo del ejercicio fiscal 2023, 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 Isla Mujeres, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de marzo de 2023, presenta el siguiente flujo de ingresos:

INGRESOS							
RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	TRIMESTRAL			VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO (%)
			ESTIMADO TRIMESTRAL	MODIFICADO TRIMESTRAL	RECAUDADO TRIMESTRAL		
Impuestos	\$127,720,125.00	\$127,720,125.00	\$81,789,696.00	\$81,789,696.00	\$103,621,754.77	\$(21,832,058.77)	126.69
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	240,345,306.00	240,345,306.00	85,695,469.00	85,695,469.00	120,876,496.50	(35,181,027.50)	141.05
Productos	2,007,828.00	2,007,828.00	485,522.00	485,522.00	2,911,928.31	(2,426,406.31)	599.75
Aprovechamientos	18,469,899.00	18,469,899.00	3,691,712.00	3,691,712.00	6,952,252.61	(3,260,540.61)	188.32
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	243,684,439.00	243,684,439.00	69,554,875.00	69,554,875.00	85,016,599.20	(15,461,724.20)	122.23
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	\$632,227,597.00	\$632,227,597.00	\$241,217,274.00	\$241,217,274.00	\$319,379,031.39	\$(78,161,757.39)	132.40

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 primer trimestre por la cantidad de **\$319,379,031.39**, en relación con el ingreso estimado del mismo período con un importe de **\$241,217,274.00**, deriva que la gestión para captar recursos al 31 de marzo del ejercicio 2023, se alcanzó en un **132.40%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **impuestos**, “en el rubro de Impuestos, se observa un avance superior a la meta presupuestal para el primer trimestre de 2023 del 26.69%, toda vez que durante enero a marzo se llevó a cabo el programa de recaudación de Impuesto Predial de 2023, el cual fue aprobado el 08/12/22 mediante el Decreto 017 expedido por la H. XVI Legislatura Constitucional del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, y publicado en el POE el 19/12/22 mediante la Ley de Ingresos del Municipio de Isla Mujeres, en el cual se otorgó a todos los ciudadanos del Municipio de Isla Mujeres, el 15% descuento durante enero, el 10% descuento para febrero y el 5% para el mes de marzo. La Dirección de Catastro llevó a cabo la verificación de los negocios con mayor cuantía, los cuales impactaron en la base gravable generando una mayor recaudación al H. Ayuntamiento de Isla Mujeres. Así mismo se implementó el Programa “Seguro para el Hogar”, con el cual se les brindó a todos los contribuyentes el beneficio de un seguro para la vivienda, si se realizaba el pago del Impuesto Predial y Basura 2023. Derivado de todas las iniciativas para incentivar el pago de Impuesto Predial, el H. Ayuntamiento mejora la recaudación de Impuesto Predial. La confianza derivada en todas las acciones desarrolladas en esta Administración 2021-2024, se ven reflejadas en los pagos a tiempo de Impuesto Predial 2023”; **derechos**, “el rubro de Derechos, superó la meta presupuestal del primer trimestre en un 41.05%, obteniendo un comportamiento de su recaudación positivo, derivado del repunte turístico que ha obtenido el Municipio de Isla Mujeres, generando la principal derrama económica a través del Derecho de Saneamiento Ambiental, consolidándose como la principal fuente de recaudación para el H. Ayuntamiento. Y de igual manera, la implementación del Programa Anual de Licencias de Funcionamiento

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

2023, en conjunto con el Programa de pago anticipado de Basura 2023, para los Comercios y Casa Habitación, el cual fue aprobado el 08/12/22 mediante el Decreto 017 expedido por la H. XVI Legislatura Constitucional del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, y publicado en el POE 19/12/22 mediante la Ley de Ingresos del Municipio de Isla Mujeres, otorgando el 10% de descuento a todos los contribuyentes del Municipio de Isla Mujeres que realicen el pago de enero a marzo de 2023, siendo este uno de los principales programas de recaudación de Derechos en el Municipio, toda vez que en el proceso intervienen diversas Direcciones Municipales, generando así el incremento de contribuciones municipales”; **productos**, “en el rubro de Productos se obtuvo la recaudación al primer trimestre superior a la meta trimestral, la cual se detona a raíz de los rendimientos bancarios de las cuentas del H. Ayuntamiento de Isla Mujeres”; **aprovechamientos**, “en el rubro de Aprovechamientos, se observa un avance superior a la meta presupuestal para el primer trimestre de 2023 del 88%, impulsada en parte por la recaudación de Multas de Desarrollo Urbano, la recaudación de Aprovechamientos Patrimoniales, derivada del pago de la Contraprestación de Promotora Xel-Ha, la cual tiene una vigencia de treinta años con el Municipio de Isla Mujeres. (12 junio 1998 Volumen cincuenta y tres, Tomo B, Escritura Trece Mil Setecientos Noventa y Dos)”; y **participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones**, “en este rubro se superó la meta al 22.23% en la recaudación con base a lo estimado del primer trimestre. En apego a lo establecido en el POE de fecha 30 de enero de 2023, en el cual da a conocer la SEFIPLAN, los montos estimados de las participaciones federales e incentivos derivados de la colaboración fiscal, que recibirá el estado de Quintana Roo y de las que tiene obligación de participar a sus municipios para el ejercicio 2023; y con ello el municipio Isla Mujeres trabaja de manera colaborativa con la Subsecretaría de Ingresos del Estado, para la emisión oportuna de la facturación de participaciones, aportaciones e incentivos derivados de la colaboración fiscal”. **(Figura 1)**



Figura 1

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2023.

El Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2023 la cantidad de **\$319,379,031.39**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$632,227,597.00**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha recaudado el **50.52%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal. (Figura 2)

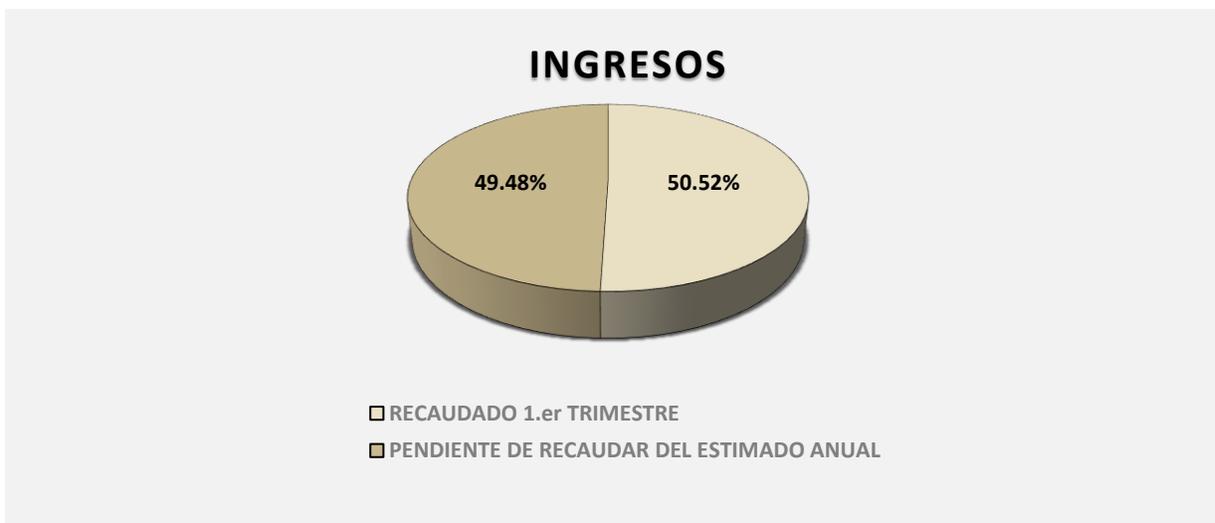


Figura 2

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 Isla Mujeres, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de marzo de 2023, presenta el siguiente flujo de egresos:

EGRESOS							
CONCEPTO	APROBADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	TRIMESTRAL			VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO %
			APROBADO TRIMESTRAL	MODIFICADO TRIMESTRAL	DEVENGADO TRIMESTRAL		
Servicios personales	\$315,849,158.94	\$315,849,158.94	\$69,549,475.96	\$63,507,155.48	\$63,147,061.63	\$360,093.85	99.43
Materiales y suministros	26,754,502.13	28,160,062.63	9,039,348.16	5,832,305.07	5,584,188.55	248,116.52	95.75
Servicios generales	113,176,776.72	116,917,326.22	33,359,923.41	26,233,364.43	26,037,889.23	195,475.20	99.25
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	50,124,387.43	50,124,387.43	14,600,605.43	21,550,465.89	17,656,424.46	3,894,041.43	81.93
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	7,838,588.82	8,838,588.82	2,370,000.00	145,717.28	145,717.28	0.00	100.00
Inversión pública	93,373,184.00	93,373,184.00	38,000,000.00	15,666,173.06	15,666,173.06	0.00	100.00
Inversiones financieras y otras provisiones	9,305,309.03	3,159,199.03	9,305,309.03	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda pública	15,805,689.93	15,805,689.93	6,039,278.34	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL EGRESOS	\$632,227,597.00	\$632,227,597.00	\$182,263,940.33	\$132,935,181.21	\$128,237,454.21	\$4,697,727.00	96.47

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al primer trimestre por la cantidad de **\$128,237,454.21**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$132,935,181.21**, se deriva que los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2023, se aplicaron en un **96.47%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **servicios personales**, “en este capítulo se presenta una diferencia entre lo modificado y devengado por la cantidad de \$360,093.85 con un avance financiero del 99.43%, derivado de la realización de diversas erogaciones como lo sueldos al personal de confianza, apoyo y sindicalizados, bonos de acuerdo a su profesión, pago de finiquitos a personas que laboraron en este H. Ayuntamiento, por

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

lo cual cabe mencionar que en este capítulo solo se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones”; **materiales y suministros**, “en este capítulo se observa una diferencia de \$248,116.52 entre el modificado y devengado determinándose un avance financiero del 95.76%, resultante del combustible para el parque vehicular perteneciente a la Dirección de Seguridad Pública, Protección Civil, Servicios Públicos, Servicios Generales, Alumbrado Público y diversas unidades administrativas, garantizando la operación de los diversos trabajos que se llevan a cabo para beneficio de la ciudadanía; adquisiciones que garantizan la operatividad de este H. Ayuntamiento de Isla Mujeres como lo son papelería, material de limpieza, herramientas menores para las diversas áreas”; **servicios generales**, “en este capítulo se encuentra una diferencia de \$195,475.20 determinada entre lo devengado y modificado; lo que nos demuestra un avance financiero del 99.25%, proveniente de las erogaciones por arrendamiento de vehículos destinados en áreas operativas de este H. Ayuntamiento, la transportación de las góndolas que contenían los desechos sólidos no peligrosos de la ínsula y el servicio de limpieza y manejo de desechos sólidos no peligrosos; los arrendamientos de mobiliario destinado para diversos eventos que se llevaron a cabo en este municipio, los gastos de orden social y cultural que fueron destinados al carnaval del municipio de Isla Mujeres ínsula y zona continental y diversos eventos llevados a cabo por la entidad, cabe señalar, que existe una variación en el capítulo debido al gasto erogado por concepto de viáticos otorgados en el trimestre que no han sido comprobados; erogaciones provenientes de la retención del impuesto sobre nóminas enterados a las autoridades competentes, los pagos de intereses, actualizaciones y recargos provenientes del convenio celebrado con el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de Trabajadores del Estado (ISSSTE)”; **transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “en este capítulo el presupuesto modificado muestra una diferencia de \$3,894,041.43 con respecto al devengado, por lo que existe un avance del 81.93%, dimanando de los apoyos sociales otorgados a la población, la adquisición del seguro de vivienda como incentivo a los contribuyentes que pagaron el impuesto predial denominado “Hogar Seguro”, apoyos otorgados a instituciones educativas, sin fin de lucro, apoyos deportivos y aportaciones destinadas al Sistema de Desarrollo Integral de la Familia del Municipio

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

de Isla Mujeres”; **bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “en este capítulo el presupuesto modificado es igual al devengado, por lo tanto, no existe diferencia mostrando un avance financiero del 100.00%, originado de la adquisición de aires acondicionados, equipos de tecnologías de la información y comunicación, destinadas a las diversas áreas administrativas lo que servirá para el buen funcionamiento de este H. Ayuntamiento”; **inversión pública**, “en este capítulo se realizó la adjudicación de la obra de urbanización autorizados en el programa de inversión anual correspondiente a la rehabilitación de casetas de vigilancia en la zona continental del municipio de Isla Mujeres, rehabilitación del malecón del caribe "segunda etapa" del municipio de Isla Mujeres , adecuación de la zona cultural-histórica de la punta sur, instalación de sistema integral de video vigilancia exterior en el municipio de Isla Mujeres, por lo que en este trimestre lo modificado y devengado no presenta variación alguna”; **inversiones financieras y otras provisiones**, “es preciso mencionar que este capítulo es de carácter transitorio, por lo que su afectación presupuestaria se dará en el momento que se determine a qué partida específica de los demás capítulos se asignarán, así mismo en este capítulo se contemplan los programas autorizados por el comité de zona federal marítimo terrestre”; y **deuda pública**, “en este capítulo no se ha ejercido el presupuesto aprobado para el ejercicio fiscal 2023”. **(Figura 3)**

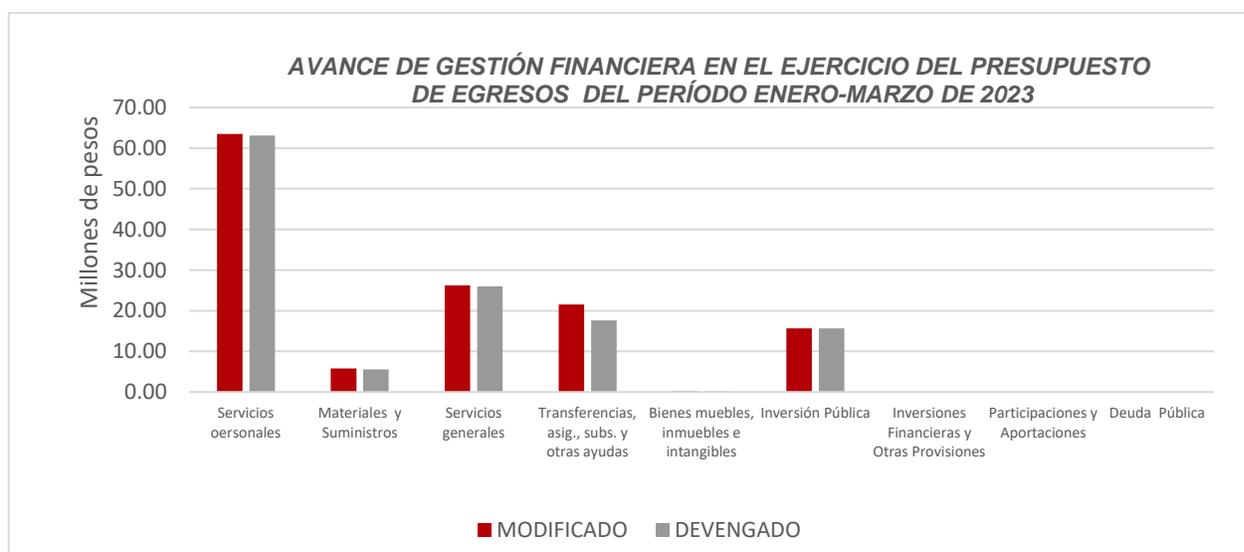


Figura 3

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 2023.

El **Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2023 la cantidad de **\$128,237,454.21** que comparado con el egreso modificado anual con un importe de **\$632,227,597.00**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha ejercido el **20.28%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 4)**

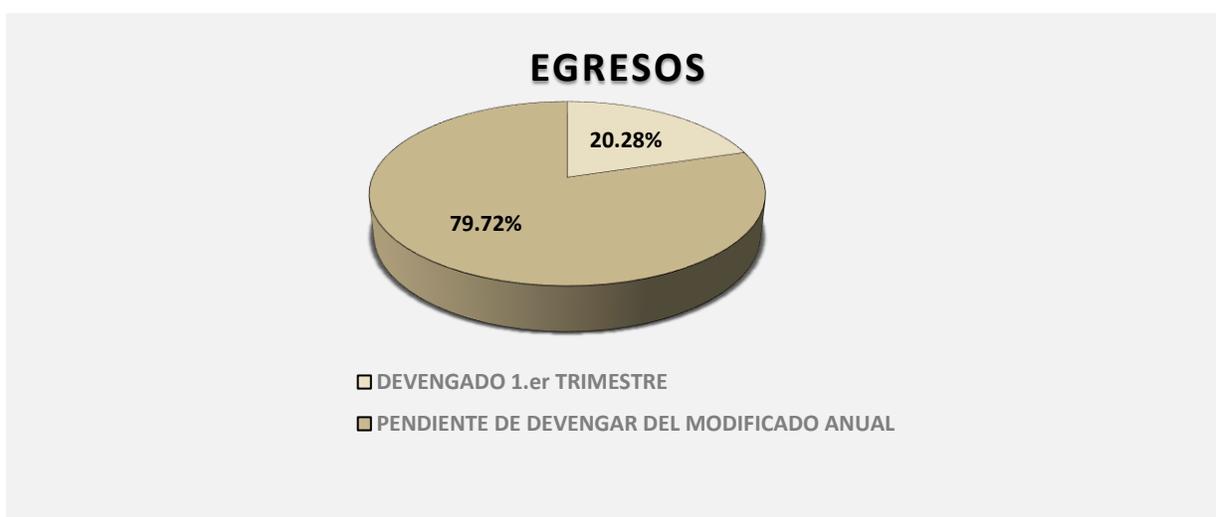


Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El **Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres** reporta como presupuesto aprobado la cantidad de **\$632,227,597.00** para el desarrollo de los siguientes programas presupuestarios:

- **E001 - Servicios públicos dignos de calidad y sustentables**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto aprobado de \$52,728,800.00

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

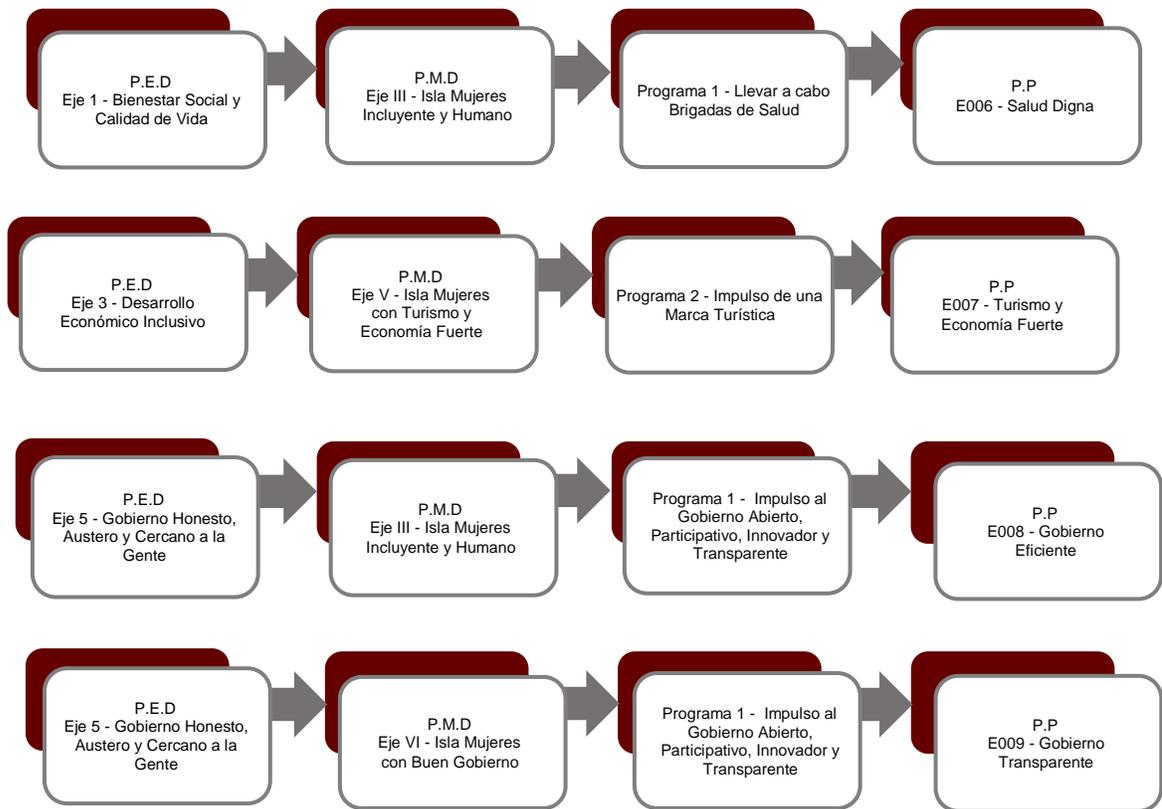
- **E002 - Orden y desarrollo urbano sustentable**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto aprobado de \$116,335,131.00
- **E003 - Isla Mujeres segura**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto aprobado de \$54,124,762.60
- **E004 - Garantizar la protección civil de la gente**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto aprobado de \$3,608,856.00
- **E005 - Isla Mujeres incluyente y humano**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 8 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto aprobado de \$34,732,553.71
- **E006 - Salud digna**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto aprobado de \$21,087,793.72
- **E007 - Turismo y economía fuerte**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto aprobado de \$9,568,084.00
- **E008 - Gobierno eficiente**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 8 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto aprobado de \$333,437,707.97

- **E009 - Gobierno transparente**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto aprobado de \$6,603,908.00

Estos programas presupuestarios se encuentran alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022 y al 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.



El Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2023, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E001 - Servicios Públicos Dignos de Calidad y Sustentables									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F - Contribuir al Desarrollo Urbano Sustentable del Municipio Isla Mujeres Mediante el Otorgamiento de Servicios Públicos de Calidad	Cobertura de Servicios Públicos	Ascendente	Anual	22,686.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	22,686.00		
P - Los Habitantes del Municipio de Isla Mujeres Cuentan con Servicios Públicos de Calidad	Porcentaje de Servicios Públicos Implementados	Ascendente	Trimestral	28.00	No	9.00	-	-	-	100.00%	32.14%
						9.00	9.00	9.00	9.00		
C01 - Bacheo Municipal Implementado	Porcentaje de Metros cúbicos Bacheados	Ascendente	Trimestral	48.00	Si	12.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						12.00	12.00	12.00	12.00		

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

Resumen de los avances:

- En el Programa **E001 - Servicios Públicos Dignos de Calidad y Sustentables**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** 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 la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E002 - Orden y Desarrollo Urbano Sustentable									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F - El Municipio de Isla Mujeres cuenta un desarrollo urbano sustentable	Porcentaje de desarrollo urbano sustentable	Ascendente	Anual	1.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	1.00		
P - Crecimiento urbano sustentable implementado	Porcentaje de licencias de construcción expedidas	Ascendente	Trimestral	240.00	Si	107.00	-	-	-	178.33%	44.58%
						60.00	60.00	60.00	60.00		
C01 - Regularización de la tenencia de la tierra en la zona continental	Porcentaje de expedición de títulos	Ascendente	Anual	538.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	538.00		
C02 - Fortalecimiento a la protección y bienestar animal	Acciones para fortalecimiento	Ascendente	Trimestral	8.00	Si	2.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						2.00	2.00	2.00	2.00		
C03 - Regularización y control del funcionamiento de servicio en transporte público.	Sistema de Transporte Urbano Eficiente	Ascendente	Trimestral	8.00	Si	2.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						2.00	2.00	2.00	2.00		
C04 - Total de acciones coordinadas por la Dirección General de Obras	Acciones realizadas por las direcciones a cargo de la dirección general	Ascendente	Trimestral	16.00	Si	4.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						4.00	4.00	4.00	4.00		

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

Resumen de los avances:

- En el Programa **E002 - Orden y Desarrollo Urbano Sustentable**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a la meta programada. El Ayuntamiento programa metas hasta el cuarto trimestre.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E003 - Isla Mujeres Segura										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F - Contribuir a la protección de la integridad física y patrimonial de la población del municipio mediante el fortalecimiento del sistema de seguridad pública y la participación ciudadana.	Tasa de variación de disminución de incidencia del delito.	Ascendente	Trimestral	81.00	Si	20.00	-	-	-	95.24%	0.00%
						21.00	20.00	20.00	20.00		
P - La Población del municipio cuenta con condiciones que garantizan su integridad física y patrimonial	Porcentaje de acciones emprendidas	Ascendente	Trimestral	44.00	Si	287.00	-	-	-	2,050.00%	652.27%
						14.00	10.00	10.00	10.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E003 - Isla Mujeres Segura									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C01 - Coordinación de acciones con los diferentes órdenes de gobierno para ampliar cobertura de seguridad pública	Porcentaje de acciones realizadas	Ascendente	Trimestral	2,400.00	Si	593.00	-	-	-	98.83%	24.71%
						600.00	600.00	600.00	600.00		

Resumen de los avances:

- En el Programa **E003 - Isla Mujeres Segura**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integran este programa presupuestario, reporta un avance del **98.83%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 2,400 acciones municipales realizadas. En este trimestre se realizaron 593 de las 600 programadas. El porcentaje alcanzado es de 99%. Debido al tiempo demorado en los reportes de alto impacto no se llevaron a cabo algunos recorridos”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E004 Garantizar la Protección Civil de la Gente									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F - Cursos o capacitaciones otorgadas a los contribuyentes, que contribuyan a mejorar la cultura de protección civil	Cursos / capacitación otorgada a contribuyentes	Ascendente	Trimestral	56.00	Si	20.00	-	-	-	100.00%	35.71%
						20.00	25.00	10.00	1.00		
P - Total de comités especializados en materia de protección civil que se instalan	Número de comités especializados instalados	Ascendente	Trimestral	5.00	Si	2.00	-	-	-	100.00%	40.00%
						2.00	2.00	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:		E004 Garantizar la Protección Civil de la Gente									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C01 - Verificación y acondicionamiento de edificios que son utilizados como refugios y albergues	Promedios de refugios acondicionados	Ascendente	Anual	10.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	10.00	0.00	0.00		

Resumen de los avances:

- En el Programa **E004 - Garantizar la Protección Civil de la Gente**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **35.71%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario, no reporta metas programadas ni actividades realizadas.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E005 - Isla Mujeres Incluyente y Humano									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F - Total de direcciones que cumplieron sus objetivos programados	Acciones realizadas por las direcciones a cargo de la Dirección General	Ascendente	Trimestral	16.00	Si	4.00	-	-	-	0.00%	25.00%
						4.00	4.00	4.00	4.00		
P - Porcentaje de programas de desarrollo social implementado	Porcentaje de programas de desarrollo social ejecutados	Ascendente	Trimestral	12.00	Si	3.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		
C01 - Contribuir al desarrollo social de la población del municipio mediante la implementación de acciones de desarrollo social	Porcentaje de cobertura en desarrollo social	Ascendente	Trimestral	1,200.00	Si	300.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						300.00	300.00	300.00	300.00		
C02 - Servicios otorgados a la educación	Porcentaje de servicios entregados	Ascendente	Trimestral	24.00	No	5.00	-	-	-	83.33%	20.83%
						6.00	6.00	6.00	6.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E005 - Isla Mujeres Incluyente y Humano									
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		
C03 - Implementación del sistema de participación ciudadana	Porcentaje de sesiones de comités realizadas	Ascendente	Trimestral	35.00	Si	5.00	-	-	-	100.00%	14.29%
						5.00	10.00	10.00	10.00		
C04 - Servicios para la mujer implementados (Brigadas y acompañamiento)	Porcentaje de acciones para la mujer	Ascendente	Trimestral	80.00	Si	19.00	-	-	-	95.00%	23.75%
						20.00	20.00	20.00	20.00		
C05 - Total de direcciones que cumplieron sus objetivos programados	Acciones realizadas por las direcciones a cargo de la Dirección General	Ascendente	Trimestral	12.00	No	3.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		
C06 - Creación del directorio histórico de arte y cultura	Porcentaje de integrantes del directorio de arte y cultura	Ascendente	Trimestral	44.00	Si	11.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						11.00	11.00	11.00	11.00		
C07 - Contribuir al desarrollo integral de la población del municipio isla mujeres mediante el otorgamiento de servicios deportivos.	Porcentaje de cobertura deportiva.	Ascendente	Trimestral	3,200.00	No	693.00	-	-	-	86.63%	21.66%
						800.00	800.00	800.00	800.00		
C08 - Fortalecimiento a la juventud	Porcentaje de población juvenil beneficiada	Ascendente	Trimestral	2,250.00	Si	777.00	-	-	-	103.60%	34.53%
						750.00	500.00	600.00	400.00		

Resumen de los avances:

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

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

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

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **83.33%** con respecto a la meta programada. El Ayuntamiento indica que “este indicador tiene como meta anual 24 proyectos, programas o servicios a brindar. En este trimestre se realizaron 5 de los 6 programados. El porcentaje alcanzado de 83% se debe a que se baja demanda de los servicios de nivel superior, esperando en próximas fechas aumentar la demanda”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **95.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 80 servicios a realizar en favor de la mujer en este primer trimestre, de los cuales se realizaron 19 de los 20 programados, el porcentaje alcanzado fue de 95%, lo anterior debido al exceso de actividades por el mes de la mujer, sin embargo, se reprogramara una actividad más para el siguiente trimestre.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 06:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 07:** Se reporta un avance del **86.63%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “este indicador tiene como meta anual 800 de porcentaje de cobertura deportiva a realizar. En este trimestre el número de deportistas beneficiados fue de 693 de los 800 programados. el porcentaje alcanzado es de 86.63% y anual 21.66%, se debe a que se programaron para el siguiente trimestre, esperando que las condiciones para su implementación sean favorables”.
- **Componente 08:** Se reporta un avance del **103.60%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “este indicador tiene como meta anual 2,250 jóvenes a beneficiar. En este trimestre se logró la cantidad de 777 jóvenes beneficiados de los 750 programados. El porcentaje alcanzado de 103.60% se debe a que programaron más actividades para este trimestre”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E006 - Salud Digna									
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 al desarrollo social de la población del municipio sin acceso a los servicios de salud, mediante la oferta de servicios de atención fija y ambulatoria de salud municipal.	Porcentaje de beneficiarios con los servicios de salud	Ascendente	Trimestral	3,200.00	Si	826.00	-	-	-	103.25%	25.81%
						800.00	800.00	800.00	800.00		
P - La población del municipio de isla mujeres cuenta con servicios de salud accesibles.	Porcentaje de servicios de salud aplicados	Ascendente	Trimestral	60.00	No	15.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						15.00	15.00	15.00	15.00		
C01 - Atenciones realizadas por el programa "Medico a tu Casa"	Porcentaje de pacientes atendidos con el programa "Médico a tu Casa"	Ascendente	Trimestral	65.00	Si	12.00				240.00%	18.46%
						5.00	20.00	20.00	20.00		

Resumen de los avances:

- En el Programa **E006 - Salud Digna**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **25.81%** con respecto a la meta programada anual. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 3200 de servicios a realizar. En este trimestre se realizaron 826 de los 800 programados. El porcentaje alcanzado es de 103.25% lo cual se debe a la gran difusión a la población”.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **240.00%** con respecto a la meta programada. El Ayuntamiento informa que “este indicador tiene como meta anual 65 servicios a realizar. En este trimestre se realizaron 12 de los 5 programados. El porcentaje alcanzado es de 240.00% lo cual se debe al cambio de clima lo cual hizo que superemos la meta”.

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E007 - Turismo y Economía Fuerte									
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 - Apoyos internacionales bilaterales	Porcentaje de gestiones realizadas	Ascendente	Trimestral	2.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	1.00	1.00		
P - Monitorear a la actividad turística del municipio para presentar reportes de este sector	Tasa de variación de visitantes	Ascendente	Trimestral	3,300,000.00	Si	1,592,009.00	-	-	-	176.89%	48.24%
						900,000.00	700,000.00	800,000.00	900,000.00		
C01 - Participación del municipio en ferias nacionales e internacionales	Participación del municipio en ferias y tianguis de promoción turística	Ascendente	Trimestral	5.00	Si	3.00	-	-	-	150.00%	60.00%
						2.00	1.00	1.00	1.00		
C02 - Contribuir al bienestar económico de la población del municipio de isla mujeres mediante la diversificación de las actividades económicas.	Tasa de variación laboral municipal	Ascendente	Trimestral	6,000.00	Si	3,321.00	0.00	0.00	0.00	221.40%	55.35%
						1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00		

Resumen de los avances:

- En el Programa **E007 - Turismo y Economía Fuerte**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **150.00%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “este indicador tiene como meta anual 5 ferias y tianguis a realizar. En este trimestre se realizaron 3 de los 2 programados. El porcentaje alcanzado de 150.00% se debe a que se agregó el Tianguis Turístico de México 2023 en el 1er. trimestre del año”.

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

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **221.40%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 6,000 vacantes a ofertar. En este trimestre tuvimos un número de vacantes de 3,321, con un porcentaje de 221.00%, ya que las empresas participantes aumentaron sus puestos libres”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E008 - Gobierno Eficiente									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F - Total de direcciones que cumplieron sus objetivos programados	Acciones realizadas por las direcciones a cargo de la Dirección General	Ascendente	Trimestral	16.00	No	4.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						4.00	4.00	4.00	4.00		
P - Reunión de trabajo atendidas	Porcentaje de reuniones de trabajo atendidas	Ascendente	Trimestral	34.00	Si	4.00	-	-	-	100.00%	11.76%
						4.00	12.00	12.00	6.00		
C01 - Dar seguimiento a las audiencias realizadas	Porcentaje de audiencias realizadas.	Ascendente	Trimestral	120.00	Si	30.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						30.00	30.00	30.00	30.00		
C02 - Total de direcciones que cumplieron sus objetivos programados	Acciones realizadas por las direcciones a cargo de la Dirección General	Ascendente	Trimestral	32.00	Si	8.00	-	-	-	100.00%	0.00%
						8.00	8.00	8.00	8.00		
C03 - Aplicación de políticas y/o procesos	Porcentaje de políticas y/o procedimientos aplicados	Ascendente	Anual	20.00	No	5.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						5.00	5.00	5.00	5.00		
C04 - Certificaciones y constancias	Porcentaje de certificaciones y constancias	Ascendente	Trimestral	710.00	Si	244.00	-	-	-	232.38%	0.00%
						105.00	105.00	250.00	250.00		
C05 - Total de direcciones que cumplieron sus objetivos programados	Acciones realizadas por las direcciones a cargo de la Dirección General de Planeación	Ascendente	Trimestral	12.00	No	3.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		
C06 - Total de direcciones que cumplieron sus objetivos programados	Acciones realizadas por las direcciones a cargo de la Dirección General de Asuntos Jurídicos	Ascendente	Trimestral	8.00	No	2.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						2.00	2.00	2.00	2.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E008 - Gobierno Eficiente									
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		
C07 - Cumplimiento del proceso de entrega y recepción de las unidades administrativas	Declaración patrimonial realizada	Ascendente	Trimestral	1,055.00	Si	28.00	-	-	-	112.00%	2.65%
						25.00	1,000.00	15.00	15.00		
C08 - Acciones por cabildo	Porcentaje de realizado por los regidores	Ascendente	Trimestral	59.00	Si	13.00	-	-	-	100.00%	22.03%
						13.00	13.00	20.00	13.00		

Resumen de los avances:

- En el Programa **E008 - Gobierno Eficiente**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **25.00%** con respecto a la meta programada anual.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **232.38%** con respecto a la meta programada. Sin embargo, la entidad informa que “este Indicador tiene como meta anual 710 documentos emitidos a realizar. En este trimestre se realizaron 244 de los 105 programados. El porcentaje alcanzado de 232.38% se debe al incremento de acciones de trámites de Constancias de Residencia para ciudadanos mexicanos y extranjeros en el Municipio y certificaciones de documentos oficiales del H. Ayuntamiento, esperando que el próximo trimestre se alcancen las metas programadas sin modificaciones en comparación al trimestre que se reporta”.

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

- **Componente 05:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 06:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 07:** Se reporta un avance del **112.00%** con respecto a la meta programada. La entidad comenta que “este indicador tiene como meta anual 1,055 declaraciones patrimoniales a realizar. En este trimestre se realizaron 28 de las 25 programadas, el porcentaje alcanzado fue de 112.00%, esto se debe a que, en los casos de las declaraciones patrimoniales iniciales y de conclusión, se dan de acuerdo a los posibles movimientos de altas y bajas de personal del ayuntamiento”.
- **Componente 08:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E009 - Gobierno Transparente									
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- Total de funcionarios públicos que cumplieron con la carga de información	Porcentaje de obligaciones de transparencia	Ascendente	Trimestral	144.00	Si	5.00	-	-	-	13.89%	3.47%
						36.00	36.00	36.00	36.00		
P- Publicaciones realizadas en diferentes medios de comunicación	Publicaciones realizadas	Ascendente	Trimestral	1,785.00	Si	300.00	-	-	-	100.00%	16.81%
						300.00	495.00	495.00	495.00		
C01 - Boletines y comunicados realizados en diferentes medios de comunicación	Boletines y comunicados realizados	Ascendente	Trimestral	575.00	Si	200.00	-	-	-	100.00%	34.78%
						200.00	125.00	125.00	125.00		
C02 - Seguimiento al desempeño de sujetos obligados e identificación de problemáticas de sus trámites y servicios.	Sujetos obligados e identificación de trámites y servicios	Ascendente	Trimestral	7.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	14.29%
						1.00	2.00	2.00	2.00		

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

Resumen de los avances:

- En el Programa **E009 - Gobierno Transparente**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **3.47%** con respecto a la meta programada anual. El Ayuntamiento informa que “este indicador tiene como meta 36 cargas, del informe trimestral en la plataforma nacional de transparencia. en este trimestre se realizaron 5 de las 36 cargas. El porcentaje alcanzado del 13.89% se debe a que las direcciones se encuentran realizado su carga de información correspondiente al primer trimestre 2023 teniendo como fecha de publicidad del 01 al 14 de abril. Cabe señalar que se realizaron modificaciones en el indicador aumentando la cantidad de cargas de 29 a 36.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.

Cabe destacar 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 Isla Mujeres**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de marzo de 2023. 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