

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



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

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ISLA MUJERES
Período del 1 de enero al 30 de septiembre 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 (ASEQROO) 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 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 del 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, publicado en el Periódico Oficial del Estado.

La ASEQROO, 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 tercer 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 mismo periodo de tiempo mencionado en el punto anterior.

Por su parte, el **Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres**, dentro de los términos establecidos en la LFRCQROO, entregó a esta entidad fiscalizadora su Informe de Avance de Gestión Financiera, el cual incluye las cifras acumuladas en el periodo comprendido del 1 de enero al 30 de septiembre 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 30 de septiembre de 2023, presenta el siguiente flujo de ingresos:

INGRESOS							
RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	TRIMESTRAL			VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO (%)
			ESTIMADO ACUMULADO	MODIFICADO ACUMULADO	RECAUDADO ACUMULADO		
Impuestos	\$127,720,125.00	\$127,720,125.00	\$106,778,255.00	\$106,778,255.00	\$162,231,103.09	\$(55,452,848.09)	151.93
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	185,237,193.00	185,237,193.00	276,813,268.58	(91,576,075.58)	149.44
Productos	2,007,828.00	2,007,828.00	1,527,340.00	1,527,340.00	9,899,124.87	(8,371,784.87)	648.13
Aprovechamientos	18,469,899.00	18,469,899.00	13,357,164.00	13,357,164.00	15,287,779.25	(1,930,615.25)	114.45
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	189,917,331.00	189,917,331.00	239,229,352.20	(49,312,021.20)	125.96
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	\$496,817,283.00	\$496,817,283.00	\$703,460,627.99	\$(206,643,344.99)	141.59

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado al tercer trimestre por la cantidad de **\$703,460,627.99**, en relación con el ingreso estimado del mismo período con un importe de **\$496,817,283.00**, deriva que la gestión para captar recursos al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2023, se alcanzó en un **141.59%**. Este resultado se origina

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

por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, “desarrolladas en esta Administración 2021-2024, se ven reflejadas en los pagos de los contribuyentes, motivo por el cual el rubro de impuesto sobre la adquisición de inmuebles y el impuesto predial ya superaron la recaudación con respecto a su meta anual , esto sin duda alguna a la certeza que tiene la tierra en nuestro municipio y a la confianza que le genera el gobierno municipal a los ciudadanos para invertir en nuestro municipio, con estos dos impuestos a lo largo de estos 3 trimestres ya hemos podido superar el monto estimado en nuestra ley de ingresos de manera anual”; **Derechos**, “el rubro de Derechos, supero una vez más la meta presupuestal, en este tercer trimestre en un 49.44%, obteniendo un comportamiento de su recaudación positivo, el auge turístico que ha obtenido el Municipio de Isla Mujeres, a 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, en los cobros de los diversos servicios que el gobierno municipal presta y cobra a los diversos negocios y de igual forma a los ciudadanos como por ejemplo por la expedición de licencias para funcionamiento de establecimientos mercantiles en horas extraordinarias, de los servicios en materia de protección civil y en alineamiento de predios, constancias del uso de suelo, número oficial, medición de solares de fondo legal y servicios catastrales fueron de los derechos que más recaudación tuvieron con respecto a lo estimado”; **Productos**, “en el rubro de Productos se obtuvo la recaudación superior a la meta estimada, la cual se detona a raíz de los rendimientos bancarios de las cuentas del H. Ayuntamiento de Isla Mujeres. Y de la contraprestación que nos paga el municipio de Benito Juárez”; **Aprovechamientos**, “en este rubro, se observa un avance superior a la meta presupuestal estimada para el tercer trimestre de 2023 del 14.45%, impulsada en parte por la recaudación de Multas de desarrollo urbano, ecología y la dirección de tránsito, al igual que 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**

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

aportaciones, “este rubro supero la meta en un 25.96% en la recaudación con base a lo estimado para el tercer 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 Q.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)

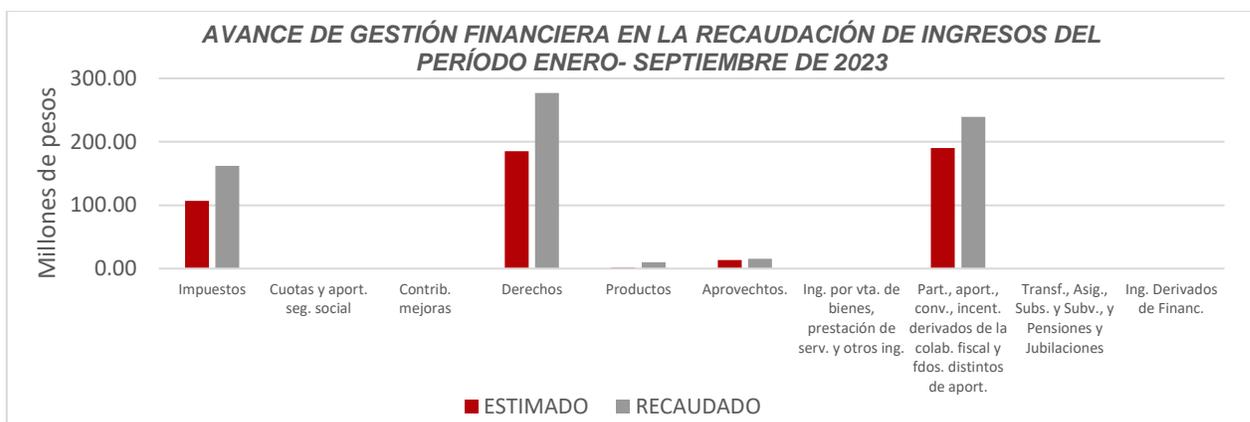


Figura 1

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 recaudado ingresos en su gestión financiera al 30 de septiembre de 2023 la cantidad de **\$703,460,627.99**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$632,227,597.00**, arroja que la entidad al cierre del tercer trimestre, ha recaudado el **111.27%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal, integrado de la siguiente manera: el 50.52%, 33.42% y 16.06% para el primer, segundo y tercer trimestre, respectivamente; asimismo, existe un excedente en la recaudación del 11.27%

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

Cabe señalar, que la entidad obtuvo un ingreso excedente en la recaudación acumulada trimestral por **\$71,233,030.99**, que comparado con el estimado anual, representa el **11.27%**, recaudándose el **100.00%** en el tercer trimestre. **(Figura 2)**



Figura 2

b) Egresos

El **Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres**, en el período comprendido del 1 de enero al 30 de septiembre de 2023, presenta el siguiente flujo de egresos:

EGRESOS							
CONCEPTO	APROBADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	TRIMESTRAL			VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO %
			APROBADO ACUMULADO	MODIFICADO ACUMULADO	DEVENGADO ACUMULADO		
Servicios personales	\$315,849,158.94	\$325,324,633.71	\$211,144,632.54	\$208,299,892.49	\$202,584,443.96	\$5,715,448.53	97.26
Materiales y suministros	26,754,502.13	48,223,543.87	21,200,015.02	26,729,865.57	26,610,580.37	119,285.20	99.55
Servicios generales	113,176,776.72	191,505,201.61	91,319,896.79	114,311,627.80	103,147,502.10	11,164,125.70	90.23
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	50,124,387.43	119,718,532.66	39,432,293.43	56,842,059.65	56,077,201.76	764,857.89	98.65
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	7,838,588.82	81,007,191.22	6,528,588.82	5,518,288.69	5,518,288.69	0.00	100.00
Inversión pública	93,373,184.00	200,663,871.08	93,373,184.00	95,771,516.37	95,631,392.86	140,123.51	99.85
Inversiones financieras y otras provisiones	9,305,309.03	0.00	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	15,805,689.93	20,710.90	20,710.90	0.00	100.00
TOTAL EGRESOS	\$632,227,597.00	\$982,248,664.08	\$488,109,609.56	\$507,493,961.47	\$489,590,120.64	\$17,903,840.83	96.47

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 EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al tercer trimestre por la cantidad de **\$489,590,120.64**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$507,493,961.47**, deriva que los recursos al 30 de septiembre 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 \$5,715,448.53 con un avance financiero del 97.26%, derivado de la realización de diversas erogaciones como lo sueldos al personal de confianza, base y apoyo; pago de finiquitos a personas que laboraron en este H. Ayuntamiento. Cabe mencionar que en este capítulo se solo se realizaron transferencias entre partidas y recalendarizaciones”; **Materiales y suministros**, “en este capítulo se observa una variación de \$119,285.20 entre el modificado y devengado determinándose un avance financiero del 99.55%, resultante de la adquisición de alimentos otorgados al personal por trabajos extraordinarios, el consumo 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 operatividad de diversos trabajos que se llevan a cabo para beneficio de la ciudadanía, la adquisición de materiales complementarios que fueron destinadas a diversas áreas administrativas y la diversas 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 \$11,164,125.70 determinada entre lo devengado y modificado; lo que nos demuestra un avance financiero del 90.23% que proviene de diversos gastos por concepto de eventos conmemorativos realizados en este H. Ayuntamiento, de erogaciones que provienen de la retención del impuesto sobre nóminas enterados a las autoridades competentes, los pagos de intereses, actualizaciones y recargos provenientes de los convenios celebrados con el instituto de seguridad y servicios sociales de trabajadores del estado (ISSSTE) y erogaciones por arrendamiento de vehículos destinados en áreas operativas

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

de este H. Ayuntamiento, el arrendamiento y transportación de las góndolas para el manejo de los residuos sólidos en zona ínsula y continental”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “en este capítulo el presupuesto modificado muestra una diferencia de \$764,857.89 con respecto al devengado, por lo que existe un avance del 98.65%, derivado de los apoyos sociales otorgados a la población, apoyos otorgados a instituciones educativas, sin fin de lucro, apoyos deportivos y aportaciones destinadas al Sistema de Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Isla Mujeres”; **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “en este capítulo el presupuesto no presenta una variación entre el modificado y devengado por lo que su avance financiero es del 100.00%, originado de la adquisición de bienes muebles destinado a diversas áreas administrativas como lo son muebles de oficina, 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 presenta una diferencia entre lo modificado y devengado por la cantidad de \$140,123.51 con un avance financiero del 99.85% por la adjudicación de las obras de urbanización autorizados en el programa de inversión anual correspondiente rehabilitación de red o sistema de agua entubada en isla mujeres localidad zona urbana ejido isla mujeres, y a la obra de cambio de tecnología en alumbrado público”; **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 que partida específica de los demás capítulos se asignaran, así mismo en este capítulo se contemplan los programas autorizados por el Comité de Zona Federal Marítimo Terrestre”; Y **Deuda pública**, “en este capítulo el modificado y devengado no presenta variación alguna por lo que su avance financiero es del 100.00% proveniente de adeudos de ejercicios fiscales anteriores por la cantidad de \$20,710.90 resultante de dos bajas al personal que concluyeron sus servicios brindados a este H. Ayuntamiento de Isla Mujeres en el año 2021”. **(Figura 3)**

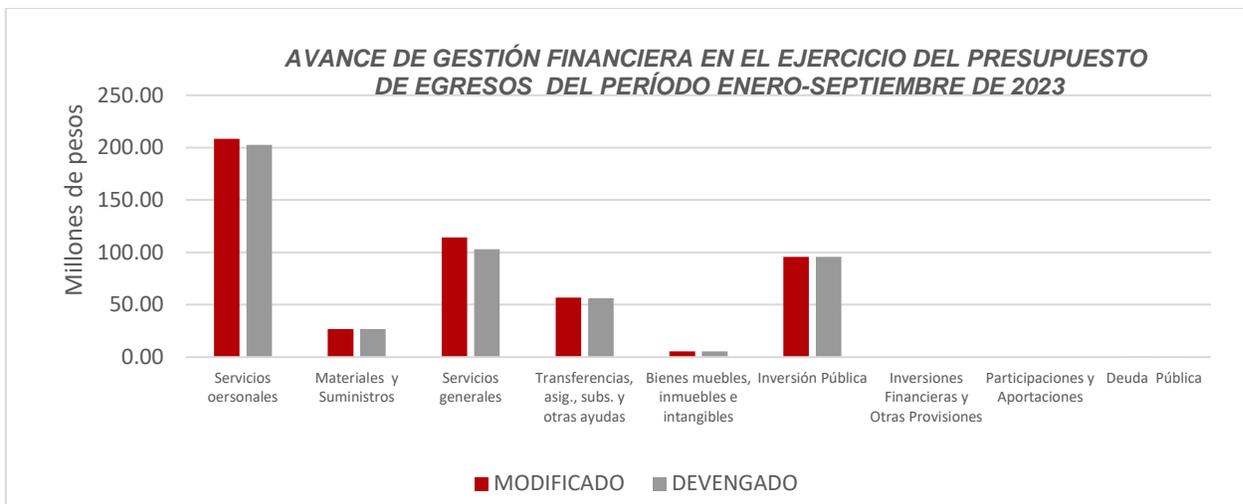


Figura 3

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 30 de septiembre de 2023 la cantidad de **\$489,590,120.64** que comparado con respecto al egreso modificado anual con un importe de **\$982,248,664.08**, arroja que la entidad al cierre del tercer trimestre, ha ejercido el **49.84%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal, integrado de la siguiente manera: el 13.06%, 21.56% y 15.22% para el primer, segundo y tercer trimestre, respectivamente. **(Figura 4)**

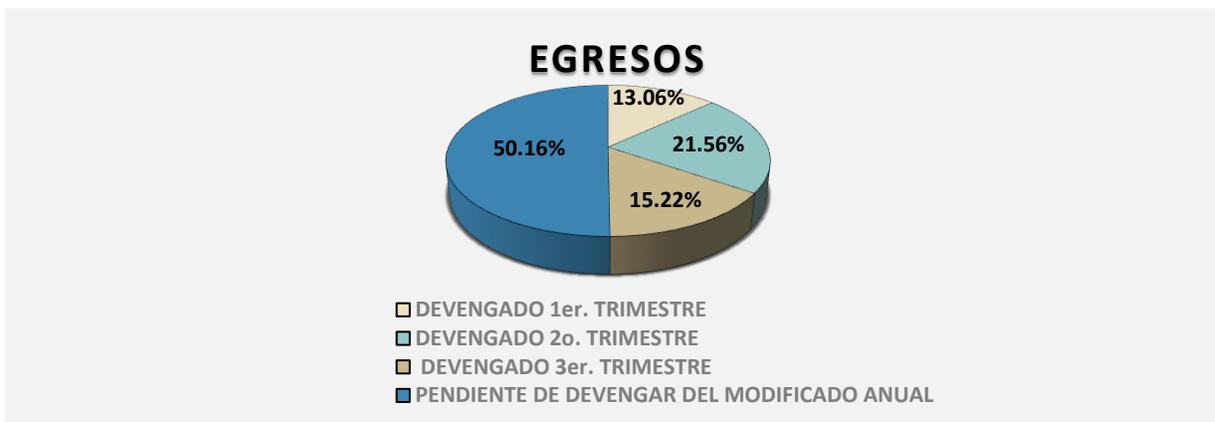


Figura 4

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

II. EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

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

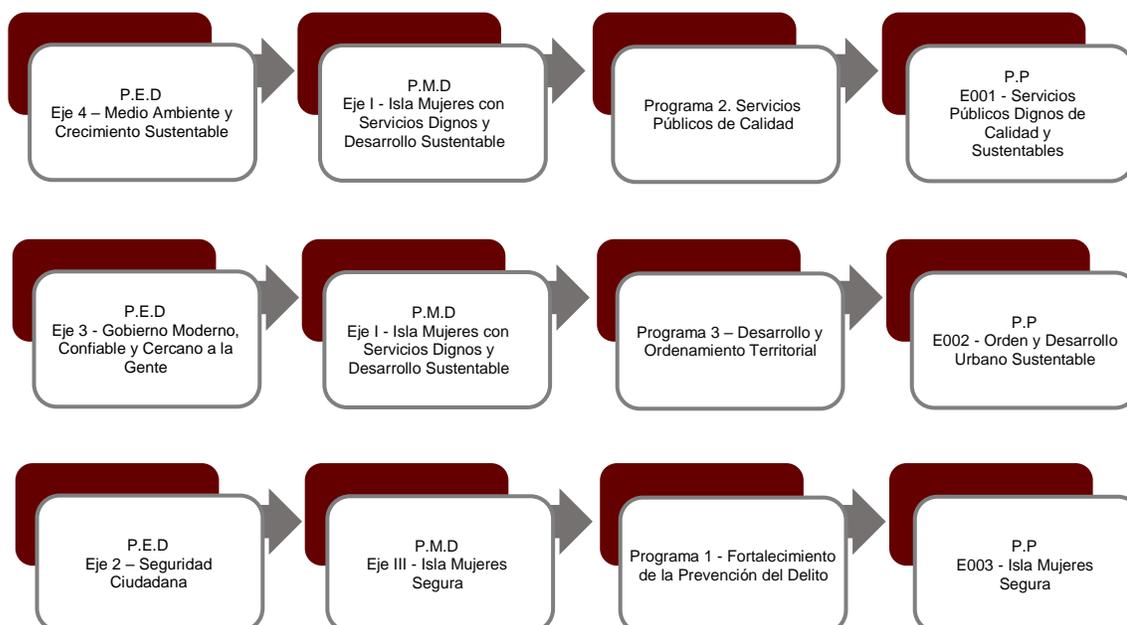
- **E001 - Servicios públicos dignos de calidad y sustentables**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto aprobado de \$52,728,800.00
- **E002 - Orden y desarrollo urbano sustentable**, el cual se desarrollará con 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 30 de septiembre de 2023, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

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

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	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	9.00	9.00	-	100.00%	96.42%
						9.00	9.00	9.00	9.00		
C01 - Bacheo Municipal Implementado	Porcentaje de Metros cúbicos Bacheados	Ascendente	Trimestral	48.00	Si	12.00	12.00	12.00	-	100.00%	75.00%
						12.00	12.00	12.00	12.00		

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

- 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	0.00	0.00	1.00		
P - Crecimiento urbano sustentable implementado	Porcentaje de licencias de construcción expedidas	Ascendente	Trimestral	240.00	Si	107.00	121.00	120.00	-	201.67%	145.00%
						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	202.00	0.00	-	0.00%	37.55%
						0.00	0.00	0.00	538.00		

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

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-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C02 - Fortalecimiento a la protección y bienestar animal	Acciones para fortalecimiento	Ascendente	Trimestral	8.00	Si	2.00	2.00	2.00	-	100.00%	75.00%
						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	2.00	2.00	-	100.00%	75.00%
						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	4.00	4.00	-	100.00%	75.00%
						4.00	4.00	4.00	4.00		

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

- 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:** Durante este periodo no se programan ni realizan metas a cumplir. Se programan metas a cumplir 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.

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-AVANCE					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
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	14.00	13.00	-	65.00%	58.02%
						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	368.00	505.00	-	5,050.00%	2,636.36%
						14.00	10.00	10.00	10.00		
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	700.00	748.00	-	124.67%	85.04%
						600.00	600.00	600.00	600.00		

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

- En el Programa **E003 - Isla Mujeres Segura**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **58.02%** con respecto a la meta programada anual. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 81 tasa de variación de disminución de incidencia del delito en este trimestre se realizaron 13 de los 20 programados el porcentaje alcanzado es de 65% es decir que debido a que disminuyeron los delitos a razón de que se continúan con los operativos en conjunto con otras instituciones, guardia nacional, marina armada de México en el municipio de isla mujeres”.

Durante este período, el único componente que integran este programa presupuestario, reporta un avance del **124.67%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que: “este indicador tiene como meta anual 2,400 acciones municipales realizadas en coordinación, en este trimestre se realizaron 748 de los 600 programados. El porcentaje alcanzado es de 124.67%. Es decir, se rebaso la meta establecida debido a que se realizaron mayor número de acciones en coordinación con la finalidad de preservar la paz y la seguridad en el municipio”.

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-AVANCE				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	11.00	0.00	-	0.00%	55.36%
						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	2.00	0.00	-	0.00%	80.00%
						2.00	2.00	0.00	1.00		
C01 - Verificación y acondicionamiento de edificios que son utilizados como refugios y albergues	Promedios de refugios acondicionados	Ascendente	Anual	10.00	No	0.00	7.00	0.00	-	0.00%	70.00%
						0.00	10.00	0.00	0.00		

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

- En el Programa **E004 - Garantizar la Protección Civil de la Gente**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **55.36%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, no se programaron metas a realizar en el único componente que integran este programa presupuestario.

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		
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	4.00	4.00	-	100.00%	75.00%
						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	3.00	3.00	-	100.00%	75.00%
						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	300.00	3,220.00	-	1,073.33%	318.33 %
						300.00	300.00	300.00	300.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		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					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C02 - Servicios otorgados a la educación	Porcentaje de servicios entregados	Ascendente	Trimestral	24.00	No	5.00	6.00	4.00	-	66.67%	62.50%
						6.00	6.00	6.00	6.00		
C03 - Implementación del sistema de participación ciudadana	Porcentaje de sesiones de comités realizadas	Ascendente	Trimestral	35.00	Si	5.00	12.00	5.00	-	50.00%	62.86%
						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	32.00	131.00	-	655.00%	227.50%
						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	3.00	3.00	-	100.00%	75.00%
						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	11.00	11.00	-	100.00%	75.00%
						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	720.00	732.00	-	91.50%	67.03%
						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	620.00	617.00	-	102.83%	89.51%
						750.00	500.00	600.00	400.00		

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

- En el Programa **E005 - Isla Mujeres Incluyente y Humano**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **75.00%** 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 **1,073.33%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 1,200 beneficiarios, pero en este trimestre realizaron 3,220 de los 300 programados alcanzando un porcentaje de 1,073% debido que se implementaron 2 programas sociales de gran alcance que no estaban programados al inicio del año por tal motivo las metas fueron rebasadas.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **66.67%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “este indicador tiene como meta anual 24 proyectos, programas o servicios a brindar. En este trimestre se realizaron 4 de los 6 programados. El porcentaje alcanzado de 66.67% se debe a la baja la demanda de los servicios de nivel superior, esperando en próximas fechas aumentar la demanda y a la reprogramación de la firma de convenios para el siguiente trimestre.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **50.00%** con respecto a la meta programada. La entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual 35 acciones a realizar, en este trimestre se realizaron 05 menos de las 10 programadas, el 50% menos alcanzado se debe a que no hubo de obras programadas para este trimestre y es por ello que no se superó la meta señalada”.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **655.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que: “este indicador tiene como meta anual 80 servicios a realizar en favor de la mujer, en este tercer trimestre se realizaron 131 de los 20 programados el porcentaje alcanzado fue de 655%, lo anterior debido al incremento de participación y demanda de las usuarias en los servicios ofertados”.
- **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 **91.50%** 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 numero deportista beneficiados fue de 732 de los 800 programados. El porcentaje alcanzado es de 92% y anual 67% 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 **102.83%** 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 617 jóvenes beneficiados de los 600 programados. El porcentaje alcanzado de 103% 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-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 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	1,574.00	890.00	-	111.25%	102.81%
						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	15.00	15.00	-	100.00%	75.00%
						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	20.00	21.00	-	105.00%	81.54%
						5.00	20.00	20.00	20.00		

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

- En el Programa **E006 - Salud Digna**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **111.25%** con respecto a la meta programada anual. Este indicador tiene como meta anual 3200 de servicios a realizar. En este trimestre se

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

realizaron 890 de los 800 programados. El porcentaje alcanzado es de 111.25% lo cual se debe a la gran difusión a la población tanto en zona continental y zona insular.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **105.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 65 servicios a realizar. En este trimestre se realizaron 21 de los 20 programados. El porcentaje alcanzado es de 105.00% lo cual se debe a la gran difusión a la población tanto en zona continental como zona insular.

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%
						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	1,601,392.00	1,568,569.00	-	196.07%	144.30%
						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	2.00	3.00	-	300.00%	160.00%
						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	3,145.00	935.00	-	62.33%	123.35%
						1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00		

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

- 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.

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 **300.00%** 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 1 programados. El porcentaje alcanzado de 300% se debe a que se realizaron 3 eventos en este 3er. Trimestre del año”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **62.33%** 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 935, con un porcentaje de 62.33% ya que las empresas por ser temporada alta, tenían llenos sus puestos y fueron pocas las empresas en ofertar sus vacantes”.

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					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
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	4.00	4.00	-	100.00%	75.00%
						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	12.00	12.00	-	100.00%	82.35%
						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	30.00	30.00	-	100.00%	75.00%
						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	0.00	7.00	-	87.50%	46.88%
						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	5.00	5.00	-	100.00%	75.00%
						5.00	5.00	5.00	5.00		
C04 - Certificaciones y constancias	Porcentaje de certificaciones y constancias	Ascendente	Trimestral	710.00	Si	244.00	236.00	258.00	-	103.20%	103.94%
						105.00	105.00	250.00	250.00		

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-AVANACE					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
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	3.00	3.00	-	100.00%	75.00%
						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	2.00	2.00	-	100.00%	75.00%
						2.00	2.00	2.00	2.00		
C07 - Cumplimiento del proceso de entrega y recepción de las unidades administrativas	Declaración patrimonial realizada	Ascendente	Trimestral	1,055.00	Si	28.00	1,139.00	24.00	-	160.00%	112.89%
						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	21.00	15.00	-	75.00%	83.05%
						13.00	13.00	20.00	13.00		

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

- En el Programa **E008 - Gobierno Eficiente**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **75.00%** 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 **87.50%** con respecto a la meta programada la entidad menciona que: “este indicador tiene como meta anual para el cumplimiento de sus metas y objetivos de 8 direcciones adscritas a la Tesorería Municipal, para la cual al cierre del tercer trimestre la Dirección de Comercio en la Vía Pública continua sin titular y demás recursos humanos necesarios para el cumplimiento de objetivos de la misma. Por ello solo 7 de 8 direcciones adscritas a esta Dirección General han cumplido con sus metas”.

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

- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **103.20%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que: “este indicador tiene como meta anual 710 documentos emitidos a realizar. En este trimestre se realizaron 258 de las 250 programadas. El porcentaje alcanzado de 103.20% se debe al incremento de acciones de trámites de Constancias de Residencia para ciudadanos mexicanos y extranjeros en el Municipio y certificaciones de documento oficiales del H. Ayuntamiento, esperando que el próximo trimestre se alcance las metas programadas sin modificaciones en comparación al trimestre que se reporta”.
- **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 **160.00%** 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 24 de los 15 programados, el porcentaje alcanzado fue de 160%, esto se debe a que, en los casos de las declaraciones patrimoniales iniciales y conclusión, se dan de acuerdo a los posibles movimientos de altas y bajas de personal del ayuntamiento”.
- **Componente 08:** Se reporta un avance del **75.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “este indicador tiene como meta anual 59 acuerdos realizados en las sesiones de cabildo. En este trimestre se realizaron 15 acuerdos de las 20 programadas. El porcentaje alcanzado de 75.00% se debe a que en varias sesiones solo fueron de aprobación de actas de sesiones de cabildo”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E009 - Gobierno Transparente									
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 funcionarios públicos que cumplieron con la carga de información	Porcentaje de obligaciones de transparencia	Ascendente	Trimestral	144.00	Si	5.00	29.00	29.00	-	80.56%	43.75%
						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	495.00	495.00	-	100.00%	72.27%
						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	125.00	125.00	-	100.00%	78.26%
						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	2.00	2.00	-	100.00%	71.43%
						1.00	2.00	2.00	2.00		

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

- En el Programa **E009 - Gobierno Transparente**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **43.75%** 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 realizó 29 de las 36 cargas. El porcentaje alcanzado del 80.56% las direcciones faltantes se encuentran en proceso de validación de su información”.

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 señalar, que el análisis realizado a la información programática que presentó el **Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres**, se efectuó a los indicadores del nivel Fin, Propósito y Componente.

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

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 30 de septiembre 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 LFRCQROO; 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