

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD
AL TERCER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2023**

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD**

Período del 1 de enero al 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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, con la finalidad de conocer el grado de cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción de necesidades en ellos proyectados, para ser entregado a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la Legislatura del Estado de Quintana Roo.

El Informe de Avance de Gestión Financiera contiene lo siguiente:

- I. El flujo contable de ingresos y egresos correspondiente al 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 Solidaridad, para el mismo periodo de tiempo mencionado en el punto anterior.

Por su parte, el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	5,498,987.00	7,120,332.69	4,080,422.77	5,790,874.46	7,120,332.69	3,039,909.92	174.50
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	116,935,069.00	116,935,069.00	87,701,292.00	87,701,292.00	87,701,292.00	0.00	100.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	\$122,434,056.00	\$124,055,401.69	\$91,781,714.77	\$93,492,166.46	\$94,821,624.69	\$3,039,909.92	103.31

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 tercer trimestre por la cantidad de **\$94,821,624.69**, en relación con el ingreso estimado del mismo período con un importe de **\$91,781,714.77**, deriva que la gestión para captar recursos al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2023, se alcanzó en un **103.31%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos**, “durante el tercer trimestre del 2023, en los Ingresos por Evento se dejó de percibir (\$153,219.00) ya que la recaudación de los eventos programados se verá reflejado en el cuarto trimestre del 2023. En el área Jurídica se dejó de percibir el monto estimado trimestral la cantidad de (\$1,755.00), en el área de Salud se superó el monto estimado trimestral por \$259,825.00, en el área de CRIM se superó al monto estimado trimestral por \$225,638.00, en el área de CADI se superó al monto aproximado estimado trimestral por \$1,196,583.00, en Otros Ingresos se dejó de percibir un monto estimado trimestral por \$44,636.00, en el Rubro de Donativos se percibieron ingresos de más por el contrato de donación con Chedraui la cantidad aproximada \$1,468,201.75 . Por dicha razón nuestro Avance Financiero rebasó a más del 100.00% estimado” y **Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones**, “no existe Variación ya que se recaudó el 100.00% de los Ingresos por Transferencias”. (Figura 1)

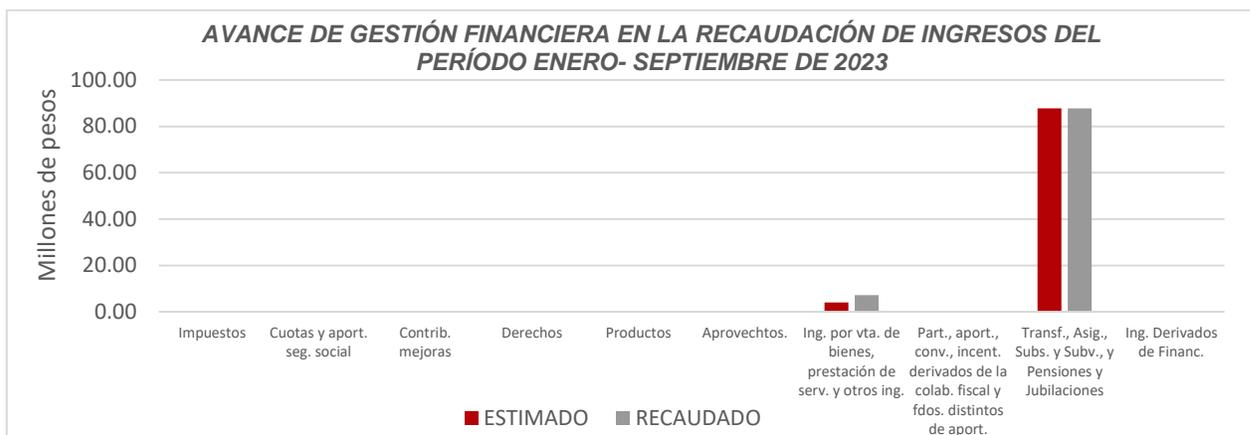


Figura 1

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

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

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, ha recaudado ingresos en su gestión financiera al 30 de septiembre de 2023 la cantidad de **\$94,821,624.69**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$122,434,056.00**, arroja que la entidad al cierre del tercer trimestre, ha recaudado el **77.45%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal, integrado de la siguiente manera: el 25.18%, 25.44% y 26.83% para el primer, segundo y tercer trimestre, respectivamente. **(Figura 2)**

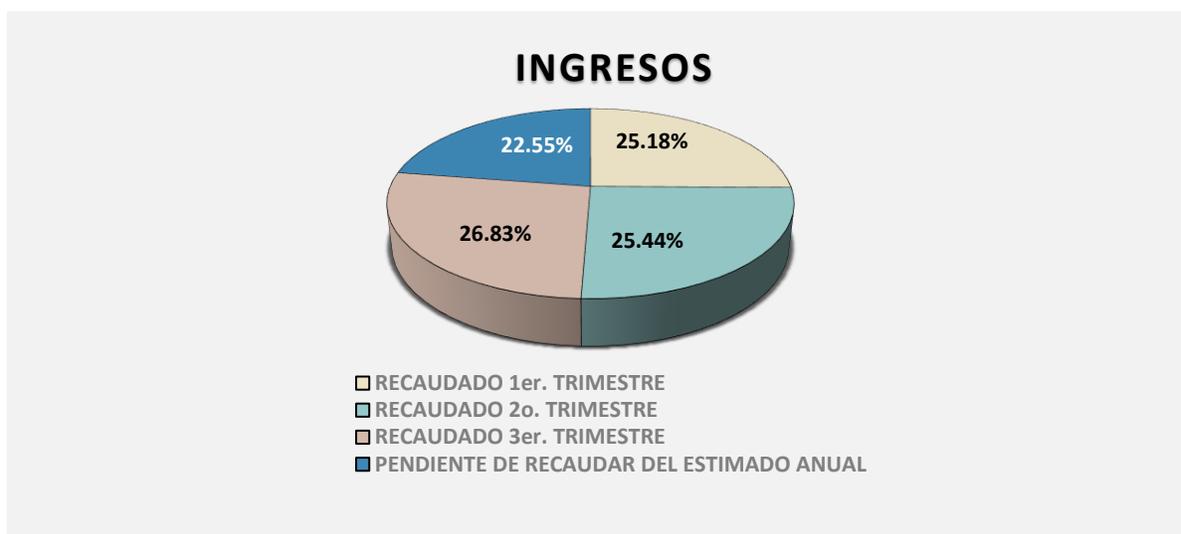


Figura 2

b) Egresos

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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	\$82,369,620.00	\$82,369,620.00	\$61,777,215.00	\$61,777,215.00	\$53,017,427.66	\$8,759,787.34	85.82
Materiales y suministros	11,923,966.00	11,923,966.00	8,804,197.47	8,804,197.47	7,644,720.60	1,159,476.87	86.83
Servicios generales	10,920,724.00	10,920,724.00	8,190,889.52	8,190,889.52	10,147,615.26	(1,956,725.74)	3.88
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	12,376,159.00	14,086,610.69	9,362,385.34	11,072,837.03	9,171,006.11	1,901,830.92	82.82
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	4,843,587.00	4,843,587.00	3,451,084.87	3,451,084.87	2,583,269.95	867,814.92	74.85
Inversión pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL EGRESOS	\$122,434,056.00	\$124,144,507.69	\$91,585,772.20	\$93,296,223.89	\$82,564,039.58	\$10,732,184.31	88.49

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al tercer trimestre por la cantidad de **\$82,564,039.58**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$93,296,223.89**, deriva que los recursos al 30 de septiembre del ejercicio 2023, se aplicaron en un **88.49%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, “en este capítulo se tiene un devengado menor por remuneraciones al personal de carácter permanente con un

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

importe de \$1,959,193.12 remuneraciones adicionales y especiales \$6,243,151.78, Seguridad social \$762,924.02, otras prestaciones sociales y económicas, menos \$205,481.58 las modificaciones realizadas son para gastos posteriores”; **Materiales y suministros**, “se tiene un devengo menor en este trimestre que lo integran materiales de administración, emisión de documentos (\$129,044.22); alimentos y utensilios \$347,904.81; materiales y artículos de construcciones \$10,246.35; productos químicos, farmacéuticos \$91,008.96; combustible, lubricante y aditivos \$489,632.02; vestuarios, blancos prendas de protección \$69,249.72; herramientas, refacciones y accesorios \$280,479.23; los gastos efectuados en este trimestre fueron los necesarios para cubrir las necesidades del sistema teniendo una variación que se necesitará en el siguiente trimestre”; **Servicios generales**: “en este capítulo se presenta un devengo menor al presupuesto modificado por servicios básicos \$35,216.28, servicios de arrendamiento \$148,747.56, servicios profesionales, científicos, técnicos (\$399,200.09), servicios financieros, bancarios (\$25,162.79), servicios de instalación, reparación (\$1,971,438.98), servicios de comunicación social \$ 77,500.00, servicios de traslado y viáticos \$6,386.82, servicios oficiales (\$23,284.56), otros servicios generales \$194,510.02. los montos del gasto efectuado en este trimestre, tuvieron un incremento de devengo debido a los servicios de instalación y reparación de infraestructura que se realizaron a las instalaciones de CADI y parques inclusivos que son parte del Sistema DIF”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “existe una variación entre el devengo y el modificado por \$1,901,830.92 debido a la ampliación a ayudas sociales que se dará a las personas vulnerables del municipio, que se efectuará el siguiente trimestre” y **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “en este capítulo se tiene un devengo menor al modificado, integrado por mobiliario y equipo de administración \$638,688.01; mobiliario y equipo educacional y recreativo \$234,100.16; equipo e instrumental médico y de laboratorio \$79,186.10, vehículo y equipo de transporte \$284,069.85 y maquinaria, otros equipos y herramientas (\$378,229.20), activos intangibles \$10,000.00, teniendo una diferencia que se utilizará en el siguiente trimestre para equipar las áreas administrativas y operativas del sistema”. **(Figura 3)**

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

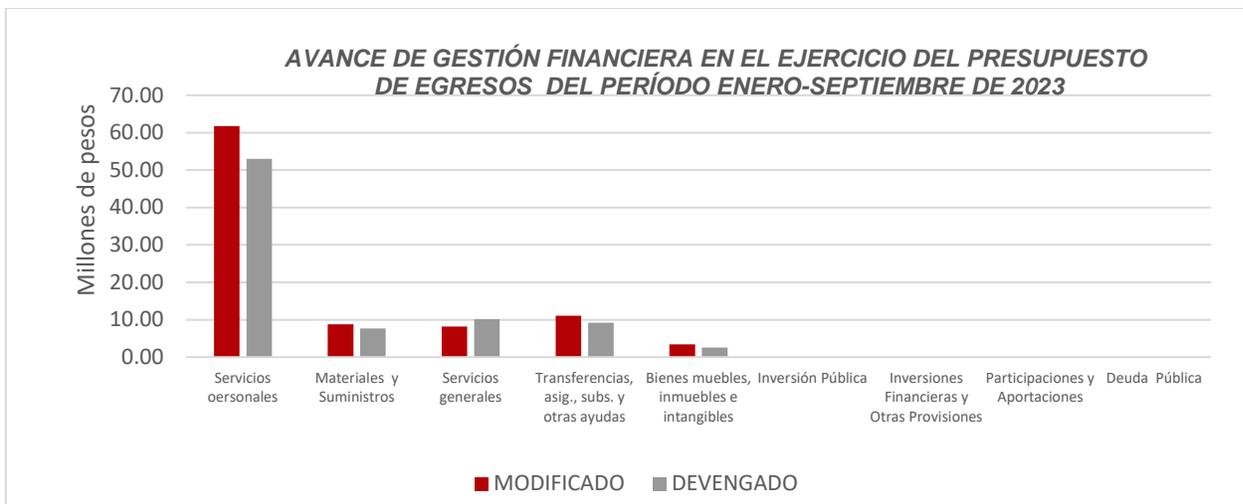


Figura 3

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE APLICACIÓN DE LOS EGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2023

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 30 de septiembre de 2023 la cantidad de **\$82,564,039.58** que comparado con respecto al egreso modificado anual con un importe de **\$124,144,507.69**, arroja que la entidad al cierre del tercer trimestre, ha ejercido el **66.50%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal, integrado de la siguiente manera: el 18.21%, 23.00% y 25.29% para el primer, segundo y tercer trimestre, respectivamente. **(Figura 4)**

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

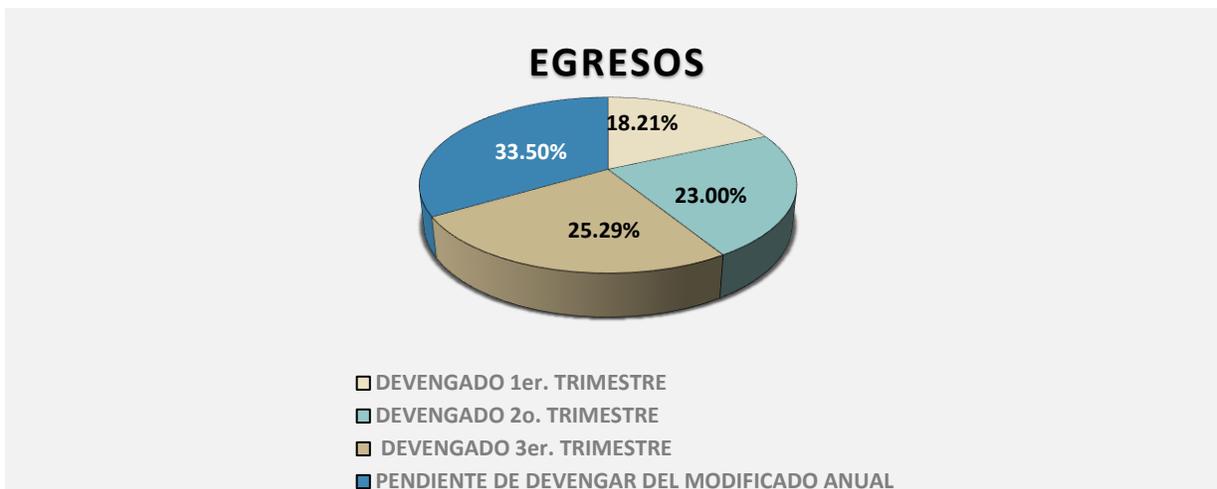


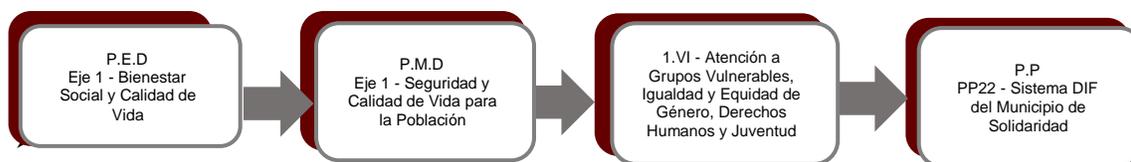
Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, reporta como presupuesto total modificado, la cantidad de **\$124,144,507.69**, recurso destinado para el desarrollo del siguiente programa presupuestario:

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

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



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

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad, en el período del 1 de enero al 30 de septiembre de 2023, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F-Contribuir a brindar un trato inclusivo, no discriminatorio y respetuoso de los derechos humanos a la población y las personas que visitan el municipio mediante asistencia integral para personas en situación de vulnerabilidad.	Porcentaje de población vulnerable por carencia en el municipio.	Descendente	Anual	42.00	No	0.00	0.00	0.00	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	333,800.00		
P- Las personas en situación de vulnerabilidad del municipio reciben eficazmente los servicios de asistencia social integral.	Porcentaje de habitantes que reciben apoyos en el municipio de Solidaridad.	Descendente	Anual	40.00	No	0.00	0.00	0.00	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	133,520.00		
C01-Actividades administrativas de la dirección general del sistema dif concluidas.	Porcentaje de actividades administrativas concluidas .	Ascendente	Semestral	100.00	No	0.00	1.00	0.00	-	100.00%	12.50%
						0.00	1.00	0.00	7.00		
C02- Actividades para la operatividad en el ejercicio fiscal 2023 por las unidades administrativas realizadas.	Porcentaje de actividades para la operatividad en el ejercicio fiscal 2023 realizadas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	5.00	6.00	5.00	-	83.33%	66.66%
						6.00	6.00	6.00	6.00		
C03- Resguardo en la casa de asistencia temporal otorgados.	Porcentaje de resguardos en la casa de asistencia temporal otorgados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	80.00	91.00	130.00	-	152.94%	91.21%
						80.00	90.00	85.00	75.00		
C04- Servicios jurídicos para víctimas de delitos brindados.	Porcentaje de servicios jurídicos brindados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	1,168.00	1,506.00	1,692.00	-	116.53%	74.38%
						1,168.00	1,625.00	1,452.00	1,652.00		
C05- Asesorías jurídicas a mujeres y hombres víctimas de violencia brindados.	Porcentaje de asesorías jurídicas a mujeres y hombres víctimas de violencia brindados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	367.00	345.00	147.00	-	45.23%	64.20%
						367.00	316.00	325.00	330.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C06- Terapias de integración familiar brindados.	Porcentaje de de terapias integración familiar otorgadas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	425.00	455.00	405.00	-	81.00%	66.75%
						425.00	500.00	500.00	500.00		
C07- Servicios integrales a las Niñas, Niños y Adolescentes Migrantes en situación de vulnerabilidad y víctimas de delitos brindados.	Porcentaje de servicios integrales a niñas, niños y adolescentes migrantes brindados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	9.00	10.00	15.00	-	136.36%	85.00%
						9.00	10.00	11.00	10.00		
C08- Actividades para la recreación, cultura y la práctica deportiva realizados.	Porcentaje de actividades para la recreación, cultura y la práctica deportiva realizadas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	24.00	34.00	26.00	-	100.00%	80.00%
						24.00	25.00	26.00	30.00		
C09- Desayunos escolares en modalidad fríos y calientes entregados.	Porcentaje de desayunos escolares en modalidad fríos y calientes entregados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	423,200.00	506,340.00	168,780.00	-	50.00%	61.93%
						423,200.00	506,340.00	337,560.00	506,345.00		
C10- Servicios asistenciales y educativos a Niñas y niños en los Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil brindados.	Porcentaje de servicios asistenciales y educativos a NN en los Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil brindados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	368.00	368.00	224.00	-	59.73%	64.43%
						370.00	375.00	375.00	370.00		
C11- Documentos para difusión recibidos.	Porcentaje de documentos para difusión recibidos.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	99.00	115.00	128.00	-	103.23%	68.95%
						124.00	124.00	124.00	124.00		
C12-Actividades de Colaboración realizadas.	Porcentaje de actividades de colaboración realizadas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	39.00	19.00	22.00	-	88.00%	70.18%
						39.00	20.00	25.00	30.00		
C13.-Apoyos sociales para la población vulnerable del municipio de Solidaridad entregados.	Porcentaje de apoyos sociales para la población vulnerable entregados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	5,199.00	1,944.00	2,855.00	-	114.20%	83.32%
						5,199.00	2,000.00	2,500.00	2,300.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C14-Capacitaciones y talleres para el empleo y autoempleo , para la población vulnerable del municipio de solidaridad realizados.	Porcentaje de talleres y capacitaciones para el empleo y autoempleo realizadas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	35.00	4.00	2.00	-	40.00%	82.00%
						35.00	5.00	5.00	5.00		
C15-Actividades recreativas, deportivas y culturales en el club adulto mayor realizadas.	Porcentaje de actividades recreativas, deportivas y culturales en el club del adulto mayor realizadas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	26.00	37.00	31.00	-	134.78%	98.95%
						26.00	23.00	23.00	23.00		
C16- Servicios de salud integrales a la población otorgados.	Porcentaje de servicios de salud integrales otorgados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	3,156.00	4,683.00	4,877.00	-	150.06%	96.34%
						3,156.00	3,570.00	3,250.00	3,223.00		
C17- Servicios de salud mental integral a la población vulnerable realizados.	Porcentaje de servicios mental integral brindados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	2,161.00	1,965.00	1,273.00	-	40.89%	44.99%
						2,161.00	3,613.00	3,113.00	3,113.00		
C18-Servicios de rehabilitación integral en el Centro de Rehabilitación Integral Municipal realizados.	Porcentaje de servicios de rehabilitación integral en el CRIM realizados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	5,427.00	8,905.00	7,189.00	-	89.86%	71.74%
						5,427.00	8,573.00	8,000.00	8,000.00		
C19- Servicios terapéuticos a las adicciones otorgados.	Porcentaje de servicios terapéuticos a las adicciones otorgados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	2,036.00	2,209.00	2,932.00	-	146.60%	86.48.%
						2,036.00	2,263.00	2,000.00	2,000.00		
C20- Asesorías en educación primaria y secundaria realizadas.	Porcentaje de asesorías en educación primaria y secundaria realizadas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	33.00	33.00	59.00	-	90.77%	59.22%
						33.00	53.00	65.00	59.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C21- Actividades sobre los derechos de los niños y prevención de bullying realizados.	Porcentaje de actividades sobre los Derechos de los niños y prevención de bullying realizados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	1.00	2.00	6.00	-	200.00%	112.50%
						1.00	2.00	3.00	2.00		
C22- Brigadas comunitarias en colonias y comunidades realizadas.	Porcentaje de brigadas comunitarias en colonias y comunidades realizadas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	0.00	1.00	-	50.00%	16.67.00%
						0.00	1.00	2.00	3.00		
C23- Actividades en el Programa preventivo de riesgo realizados.	Porcentaje de Actividades en el Programa preventivo de riesgo realizados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	72.00	99.00	64.00	-	52.89%	67.14%
						72.00	78.00	121.00	79.00		

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

- En el Programa **PP22 Sistema DIF del Municipio de Solidaridad**, los avances presentados de las metas y objetivos del indicador a nivel Fin, son del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que: “la meta anual es de 42.00%, equivale a 140,196 personas de la población vulnerable por carencia, este año se obtuvo un avance del 0.00%. Este indicador es de medición anual por lo que en este trimestre no se tiene información. Cabe mencionar que la dependencia no tiene injerencia en los resultados publicados por la secretaria del bienestar”.

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

- **Componente 01:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta un 100.00% equivalente a 8 actividades programadas, en este trimestre no se reportaron avances debido a la frecuencia de medición semestral.

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

- **Componente 02:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual el 100.00% equivalente a 24 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 5 de 6 programadas alcanzado un porcentaje de **83.33%**, no se alcanzó la meta del trimestre porque una actividad se evaluará de manera semestral.
- **Componente 03:** la entidad manifiesta que: “la meta anual es de 100.00%, equivale a 330 NNA atendidos, este trimestre se realizaron 130 atenciones de las 85 programadas. El porcentaje alcanzado fue de **152.94%** superando la meta programada en el trimestre debido a la alta de casos de delitos en contra de NNA vulnerables.
- **Componente 04:** la entidad manifiesta que: “la meta anual es de 100.00%, equivale a 5,870 servicios, este trimestre se realizaron 1,692 atenciones de las 1,452 proyectadas. El porcentaje alcanzado es de **116.53%** rebasando la meta proyectada en el trimestre debido al incremento de solicitudes de atención a población víctima de violencia en el municipio de solidaridad.
- **Componente 05:** la entidad manifiesta que: “la meta anual es de 100.00%, equivale a 1,338 asesorías, este trimestre se realizaron 147 atenciones de las 325 proyectadas. El porcentaje alcanzado es de **45.23%** no se alcanzó la meta proyectada en el trimestre debido a la baja demanda de solicitudes de atención a población víctima de violencia.
- **Componente 06:** la entidad manifiesta que: “la meta anual es de 100.00%, equivale a 1,925 terapias, este trimestre se realizaron 405 atenciones de las 500 proyectadas. El porcentaje alcanzado es de **81.00%** no se logró la meta proyectada en el trimestre debido a la falta de asistencia de los usuarios programados.
- **Componente 07:** la entidad manifiesta que: “la meta anual es de 100.00%, equivale a 40 servicios, este trimestre se realizaron 15 atenciones integrales de las 11 proyectadas. El porcentaje alcanzado es de **136.36%** rebasando la meta proyectada en el trimestre debido a las solicitudes de colaboración de ingresos de NNA migrantes en los cuales se les brinda el servicio integral.

- **Componente 08:** la entidad manifiesta que: “tiene como meta anual 100.00% equivalente a 105 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 26 de 26 programadas. El porcentaje es de **100.00%** se logró la meta programada en el trimestre.
- **Componente 09:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual un 100.00% equivalente a 1,773,445 raciones programadas, este trimestre se realizaron 168,780 raciones de las 337,560 programadas. El porcentaje alcanzado es de **50.00%** lo cual no se logró la meta programada en el trimestre debido a que las escuelas estaban en periodo vacacional del periodo de inicio de ciclo escolar.
- **Componente 10:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual un 100.00% equivalente a 1490 servicios, en este trimestre se inscribieron 224 de los 375 programados. El porcentaje alcanzado es de **59.73%** no alcanzando la meta programada en este trimestre debido a la falta de personal.
- **Componente 11:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual el 100.00% equivalente a 496 solicitudes programadas en este trimestre se realizaron 128 de las 124 programadas. El porcentaje alcanzado fue de **103.23%** superando la meta programada en el trimestre, debido a que se recibieron más solicitudes por parte de las unidades administrativas de las programadas por actividades reagendadas.
- **Componente 12:** la entidad manifiesta que:” este indicador tiene como meta un 100.00% equivalente a 114 convenios de colaboración programados, en este trimestre se realizaron 22 de 25 programados. El porcentaje alcanzado es de **88.00%**, no se cumplió con la meta programada en el trimestre. Debido al incumplimiento de acuerdos con empresas.
- **Componente 13:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente 11,999 apoyos programados, en este trimestre se atendió un total de 2,855 de 2,500 programados en el trimestre. El porcentaje alcanzado es de **114.20%** se superó la meta programada para este trimestre debido a la alta demanda de solicitudes que se han recibido.

- **Componente 14:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente 50 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 2 de 5 programadas alcanzando el **40.00%** de lo programado, no se cumplió con la meta programada para este trimestre por la falta de asistencia de los usuarios por nuevos talleres.
- **Componente 15:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente 94 actividades programadas en este trimestre, se realizaron 31 de 23 programadas el porcentaje alcanzado es de **134.78%** superando la meta programada en el trimestre debido a la realización de eventos en beneficio de las personas adultas mayores no programados.
- **Componente 16:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 13,199 servicios; en este trimestre se realizaron 4,877 servicios de 3250 programado. El porcentaje alcanzado es del **150.06%** superando la meta programada en el trimestre, debido a la demanda de los servicios solicitados por las personas en situación de vulnerabilidad.
- **Componente 17:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 12,000 servicios; en este trimestre se realizaron 1,273 servicios de 3,113 programado. El porcentaje alcanzado es del **40.89%** no se logró la meta programada en el trimestre, debido a la cancelación de citas por parte de los usuarios.
- **Componente 18:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 30,000 servicios; en este trimestre se realizaron 7,189 servicios de 8,000 programados. El porcentaje alcanzado es del **89.86%** quedando por debajo de la meta programada debido a la falta de solicitudes de servicios por parte de las personas en situación de vulnerabilidad.
- **Componente 19:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 8,299 servicios; en este trimestre se realizaron 2,932 servicios de 2,000 programados. El porcentaje alcanzado es del **146.60%**

superando la meta programada en el trimestre, debido a la demanda de ingresos a la comunidad terapéutica vive

- **Componente 20:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 210 asesorías programadas, en este trimestre se realizaron 59 de 65 asesorías programadas. El porcentaje alcanzado es del **90.77%** no alcanzando la meta programada en el trimestre, debido que no se impartieron todas las asesorías programadas.
- **Componente 21:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 8 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 6 de 3 actividades programadas. El porcentaje alcanzado es del 200.00% se superó la meta trimestral programada. Debido a las actividades programadas a realizar en conjunto con el gobierno estatal y federal.
- **Componente 22:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 6 brigadas programadas, en este trimestre se realizó 1 de 2 brigadas programadas. el porcentaje alcanzado es del **50.00%**, debido a que este trimestre solo se llevó a cabo una brigada.
- **Componente 23:** la entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 350 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 64 de 121 actividades programadas. El porcentaje alcanzado es del **52.89%** no se logró la meta programada debido a que se cancelaron actividades programadas.

Cabe señalar, que el análisis realizado a la información programática que presentó el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, se efectuó a los indicadores del nivel Fin, Propósito y Componente.

CONCLUSIONES:

La información presentada por el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 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 LFRCCROO; 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