

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ISLA MUJERES
AL CUARTO 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 diciembre 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 de Quintana Roo.

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 cuarto 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 31 de diciembre 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 diciembre 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	\$127,720,125.00	\$127,720,125.00	\$248,123,537.27	\$(120,403,412.27)	194.27
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	240,345,306.00	240,345,306.00	370,107,556.86	(129,762,250.86)	153.99
Productos	2,007,828.00	2,007,828.00	2,007,828.00	2,007,828.00	13,956,289.07	(11,948,461.07)	695.09
Aprovechamientos	18,469,899.00	18,469,899.00	18,469,899.00	18,469,899.00	23,421,109.93	(4,951,210.93)	126.81
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	243,684,439.00	243,684,439.00	297,665,881.77	(53,981,442.77)	122.15
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	\$632,227,597.00	\$632,227,597.00	\$953,274,374.90	\$(321,046,777.90)	150.78%

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

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$953,274,374.90**, en relación con el ingreso estimado del mismo período con un importe de **\$632,227,597.00**, deriva que la gestión para captar recursos al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2023, se alcanzó en un **150.78%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, “en este rubro, se observa un avance superior a la meta presupuestal estimada para el último trimestre de 2023 del 94.27%, toda vez que la Dirección de Catastro de manera permanente llevó a cabo en coordinación con la Dirección de Ingresos la verificación de los predios con mayor cuantía, los cuales impactaron en la base gravable generando así una mayor recaudación al H. Ayuntamiento en el corriente y de igual manera en el rezago del impuesto predial y eso genero un incremento en los ingresos por este impuesto. La confianza derivada en todas las acciones 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, con estos dos impuestos a lo largo de estos 4 trimestres ya hemos podido superar el monto estimado en nuestra ley de ingresos del ejercicio 2023”; **Derechos**, “en este rubro se superó una vez más la meta presupuestal, en este cuarto trimestre en un 53.99%, 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**, “se obtuvo la recaudación superior a la meta

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

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 cuarto trimestre de 2023 del 26.81%, 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 aportaciones**, “en este rubro se superó la meta al 22.15% en la recaudación con base a lo estimado para el último 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

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 **Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres**, ha recaudado ingresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2023 la cantidad de **\$953,274,374.90**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$632,227,597.00**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha recaudado el **150.78%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal, integrado de la siguiente manera: el **50.52%**, **33.42%**, **16.06%** para el primer, segundo y tercer trimestre, respectivamente, así como un excedente en la recaudación de **\$321,046,777.90** que representa el **22.19%** en el tercer trimestre y el **77.81%** en el cuarto trimestre. **(Figura 2)**

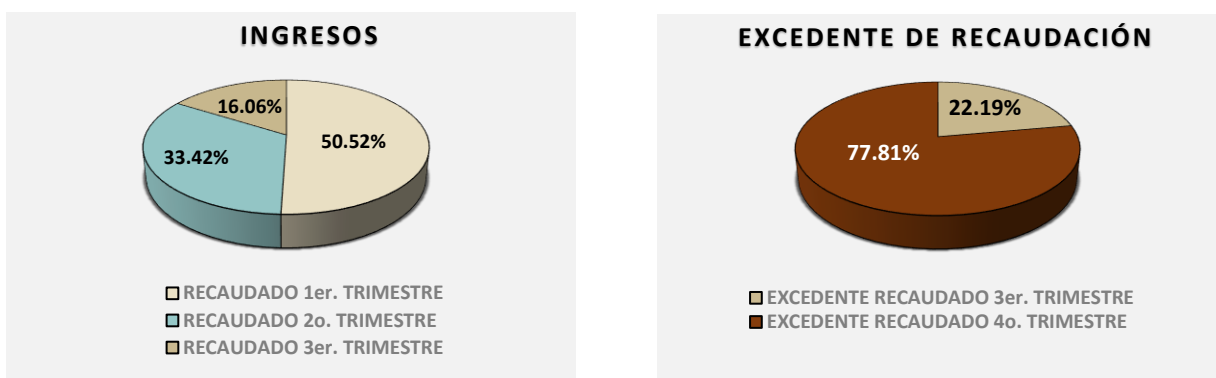


Figura 2

b) Egresos

El Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre 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	\$360,176,769.65	\$315,849,158.94	\$360,176,769.65	\$332,244,763.17	\$27,932,006.48	92.24
Materiales y suministros	26,754,502.13	48,064,550.55	26,754,502.13	48,064,550.55	43,869,008.49	4,195,542.06	91.27
Servicios generales	113,176,776.72	185,517,038.02	113,176,776.72	185,517,038.02	168,764,595.31	16,752,442.71	90.97
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	50,124,387.43	96,718,532.66	50,124,387.43	96,718,532.66	90,897,075.64	5,821,457.02	93.98
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	7,838,588.82	31,087,191.22	7,838,588.82	31,087,191.22	25,850,520.38	5,236,670.84	83.15
Inversión pública	93,373,184.00	263,398,049.88	93,373,184.00	263,398,049.88	256,853,772.71	6,544,277.17	97.52
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	20,710.90	15,805,689.93	20,710.90	20,710.90	0.00	100.00
TOTAL EGRESOS	\$632,227,597.00	\$984,982,842.88	\$632,227,597.00	\$984,982,842.88	\$918,500,446.60	\$66,482,396.28	93.25%

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$918,500,446.60**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$984,982,842.88**, deriva que los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2023, se aplicaron en un **93.25%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, “en este capítulo se presenta una diferencia entre el modificado y devengado de \$27,932,006.48 con un avance financiero del 92.24%, derivado de la realización de diversas erogaciones como

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

los sueldos al personal de confianza, apoyo, sindicalizados y personal de seguridad pública, y un estímulo al desempeño otorgados a los servidores públicos que laboran en este municipio, pago de finiquitos a personas que laboraron en este H. Ayuntamiento, prestaciones de fin de año (aguinaldo, fondo de ahorro, prima vacacional, 9 días económicos, canasta navideña, entre otros).”; **Materiales y suministros**, “en este capítulo se observa una diferencia de \$4,195,542.06 entre el modificado y devengado determinándose un avance financiero del 91.27%, gasto de operación como lo son papelería y material de limpieza y uniformes para las diversas unidades administrativas, la adquisición de material eléctrico como luminarias que fueron instaladas en las calles del municipio de isla mujeres ínsula y zona continental y diversas áreas recreativas y administrativas ; combustible para el parque vehicular perteneciente a la Dirección de Seguridad Pública, protección civil, servicios públicos, servicios generales, alumbrado público entre otras direcciones, garantizando la operación de los diversos trabajos que se llevan a cabo para beneficio de la ciudadanía y de operaciones que se presentan dentro de este municipio de isla mujeres”; **Servicios generales**, “en este capítulo se encuentra una diferencia de \$16,752,442.71 determinado entre lo devengado y modificado; lo que nos demuestra un avance financiero del 90.97%, proveniente de las erogaciones derivados de servicios básicos, arrendamiento de patrullas para la vigilancia y seguridad de zona continental como en la ínsula de este municipio de isla mujeres, servicios de asesoría integral, contable, administrativa y jurídica para la sostenibilidad financiera del Municipio de Isla Mujeres, Quintana Roo; arrendamiento de los góndolas que transportan desechos sólidos no peligrosos de la zona de transferencia, diversos servicios por concepto de eventos culturales y tradicionales realizados en este H. Ayuntamiento, erogaciones provenientes de la retención del 4% sobre nómina e ISSSTE, 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”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “en este capítulo el presupuesto modificado muestra una diferencia de \$5,821,457.02 con respecto al devengado, por lo que existe un avance del 93.98%, derivado de los apoyos sociales, apoyos otorgados a instituciones educativas, sin fin de lucro, apoyos deportivos,

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

programas sociales aprobados a beneficio de la población 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 presenta una variación entre el modificado y devengado, originado de la adquisición de vehículos destinados para las direcciones de ZOFEMAT, Servicios Públicos y Servicios Generales, la adquisición de equipamiento para la zona de transferencia aprobado en el Plan de Inversión Anual del Ejercicio Fiscal 2023, la adquisición de bienes muebles destinado a diversas áreas administrativas como lo son 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 \$6,544,277.17 con un avance financiero del 97.52% rehabilitación de la vialidad intermunicipal a punta sam en la zona continental del municipio de isla mujeres, rehabilitación integral de espacios deportivos y construcción de centro cultural ejidatarios en la localidad de zona urbana ejido isla mujeres del municipio de isla mujeres entre otras obras aprobadas en el Plan de Inversión Anual correspondiente al ejercicio fiscal 2023”; **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 trimestral no presenta variación alguna por lo que su avance financiero es del 100.00% proveniente de dos bajas en personal administrativo provenientes del ejercicio fiscal 2021”. **(Figura 3)**

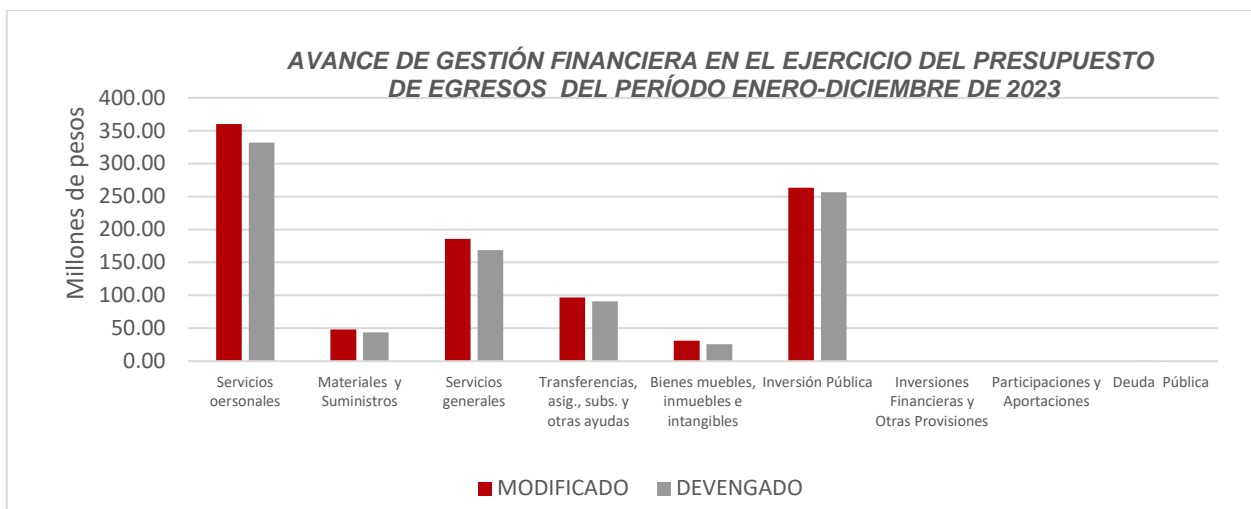


Figura 3

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 31 de diciembre de 2023 la cantidad de **\$918,500,446.60** que comparado con respecto al egreso modificado anual con un importe de **\$984,982,842.88**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha ejercido el **93.25%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal, integrado de la siguiente manera: el **13.02%**, **21.50%**, **15.19%** y **43.54%** para el primer, segundo, tercer y cuarto trimestre, respectivamente; quedando recursos no devengados por **\$66,482,396.28** que representa el **6.75%** del total de sus egresos para ejercer en el ejercicio fiscal que se informa. **(Figura 4)**

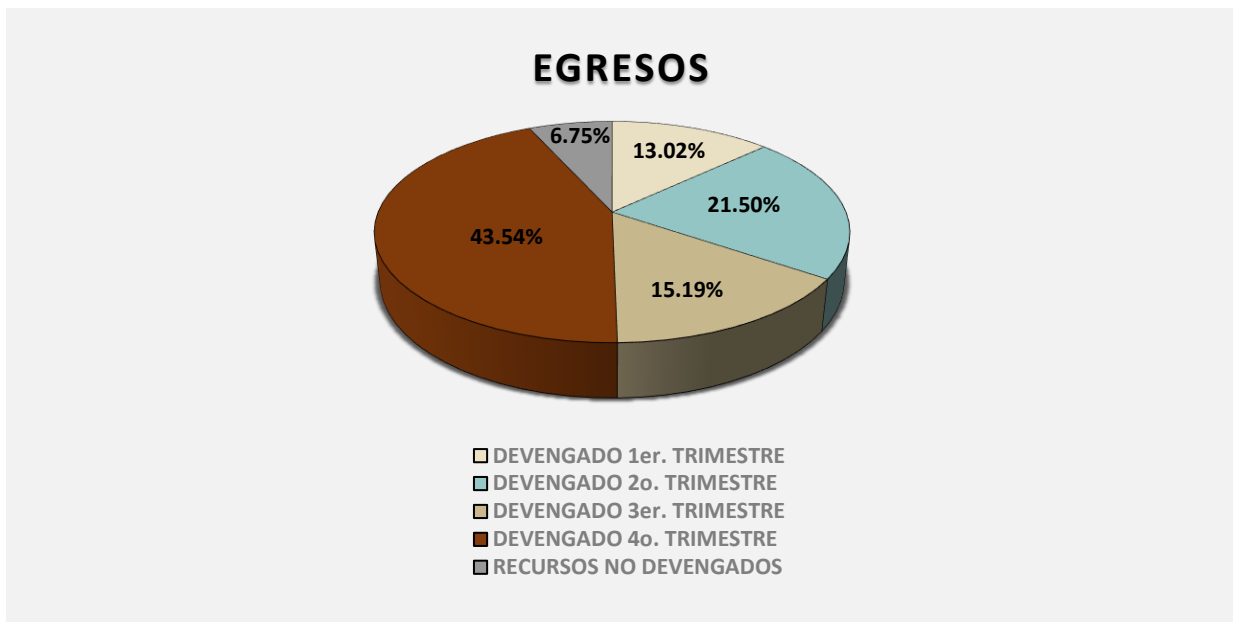


Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El **Ayuntamiento del Municipio de Isla Mujeres** reporta como presupuesto modificado la cantidad de **\$984,982,842.88** para el desarrollo de los siguientes programas presupuestarios:

- **E.1.01. Programas de Cobertura de Servicios Públicos Dignos y Eficaces**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$61,284,705.69
- **E.1.02 Programa de Ordenamiento Territorial y Urbano Sustentable**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$3,178,565.61
- **E.1.03 Programa de Obra e Infraestructura Digna**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$279,080,336.42

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

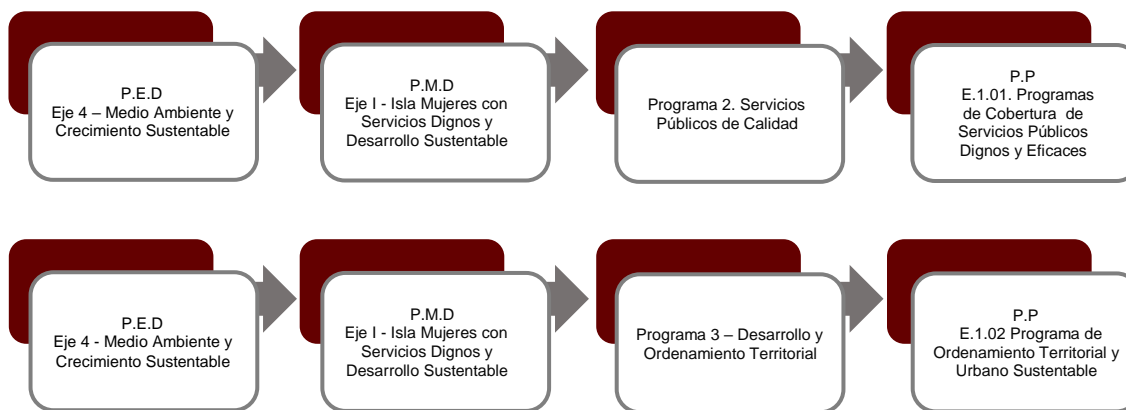
- **E.2.01 Programa Juntos Construyamos la Paz Fortaleciendo la Seguridad Ciudadana**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$84,847,392.67
- **E.2.02 Programa Eficaz de Protección Civil y Bomberos**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$1,242,660.56
- **E.3.01 Programa de Impulso de Bienestar Social para Todos**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$99,296,077.62
- **E.3.02 Programa de Fomento a la Cultura, al Deporte y Atención a la Juventud**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$11,940,891.59
- **E.4.01 Programa de Fortalecimiento Económico y Promoción Turística**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$6,250,031.25
- **E.5.01.- Programa Gobierno Eficiente y Cercano a la Gente**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$24,866,757.00
- **M.5.02.- Programa de Finanzas Sanas con Austeridad y Transparencia**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 5 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$58,772,607.46
- **M.5.03.- Programa de Gestión Eficiente del Recurso Humano, Recurso Material y Bienes y Servicios**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$340,331,612.39
- **O.5.04.- Programa de Buen Gobierno mediante una eficiente atención en trámites y servicios y supervisión de régimen interior**, el cual se desarrollará

con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$4,642,550.31

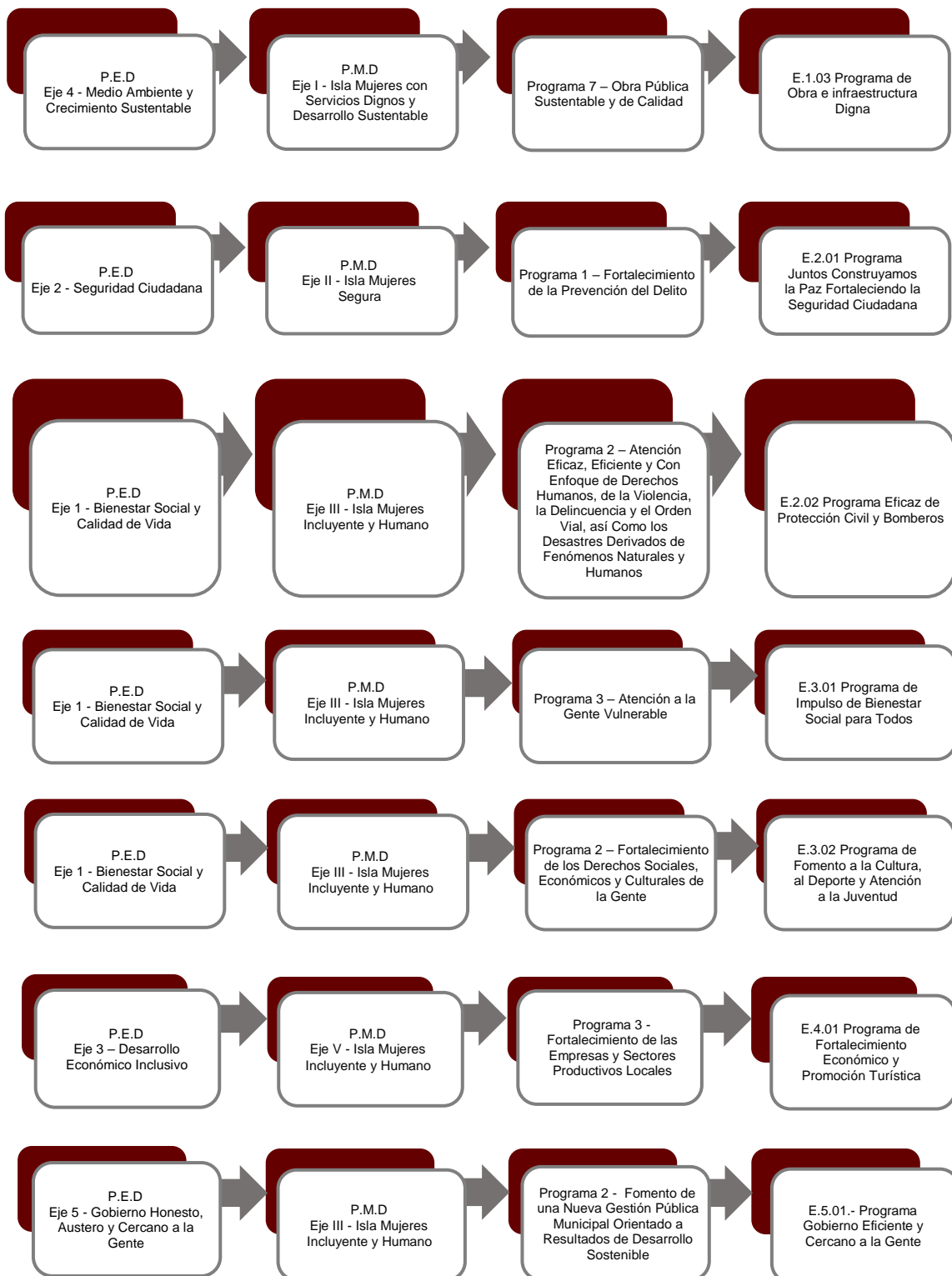
- **P.5.05.- Programa de Eficiente de Planeación Estratégica y Evaluación**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$6,128,451.51
- **O.5.06.- Programa de Fortalecimiento Jurídico Institucional**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$1,988,770.43
- **G.5.07.- Programa de Gobierno Abierto y Rendición de Cuenta**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos, asignando un presupuesto modificado de \$1,131,432.37

Cabe señalar, que la entidad fiscalizable realizó modificaciones a los programas presupuestarios en el cuarto trimestre del ejercicio que se informa, resultando 15 programas en lugar de los 9 presentados al inicio del año.

Estos programas presupuestarios se encuentran alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027 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.



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



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 diciembre de 2023, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.1.01. Programas de Cobertura de Servicios Públicos Dignos y Eficaces									
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	NO	0.00	0.00	0.00	22,686.00	100.00%	100.00%
						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	36.00	Si	9.00	9.00	9.00	9.00	100.00%	100.00%
						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	12.00	100.00%	100.00%
						12.00	12.00	12.00	12.00		
C02 - Red de Alumbrado Público Mejorado	Porcentaje de alumbrado público mejorado	Ascendente	Trimestral	1,050.00	No	425.00	453.00	520.00	592.00	394.67%	189.52%
						300.00	300.00	300.00	150.00		
C03 - Recorridos de los transportes de Servicios Públicos Municipales	Porcentaje de Cobertura de Rutas Realizadas	Ascendente	Trimestral	40.00	No	10.00	10.00	10.00	10.00	100.00%	100.00%
						10.00	10.00	10.00	10.00		
C04 - Cobertura de espacios públicos beneficiados	Espacios públicos con de servicios parques y jardines	Ascendente	Trimestral	600.00	Si	150.00	150.00	150.00	150.00	100.00%	100.00%
						150.00	150.00	150.00	150.00		

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

- En el Programa **E.1.01. Programas de Cobertura de Servicios Públicos Dignos y Eficaces**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** 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 **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **394.67%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que: “este indicador tiene como meta anual reparar e instalar 1,050 luminarias. En este trimestre se atendieron 592 de las 150 programadas trimestralmente alcanzando un porcentaje del 394.67%, por lo cual se rebaso la meta por solicitudes de la ciudadanía y brindar mejor seguridad vial y peatonal de los transeúntes”.
- **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:		E.1.02 Programa de Ordenamiento Territorial y 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	0.00	1.00		
P - Crecimiento urbano sustentable implementado	Porcentaje de licencias de construcción expedidas	Ascendente	Trimestral	320.00	Si	107.00	121.00	120.00	53.00	66.25%	125.31%
						80.00	80.00	80.00	80.00		
C01 - Solicitudes en Materia de Desarrollo Urbano Vinculadas con Programas de Ordenamiento Territorial Atendidas	Porcentaje de Solicitudes Ciudadanas de desarrollo Urbano Atendidas	Ascendente	Anual	20.00	Si	0.00	0.00	0.00	22.00	110.00%	110.00%
						0.00	0.00	0.00	20.00		
C02 - Inspecciones y vigilancias realizadas en función del reglamento de medio ambiente y ecología	Inspecciones y Vigilancia Realizadas	Ascendente	Trimestral	160.00	Si	40.00	40.00	40.00	40.00	100.00%	100.00%
						40.00	40.00	40.00	40.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E.1.02 Programa de Ordenamiento Territorial y 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		
C03 - Vigilar la correcta aplicación del Reglamento para la prestación del servicio público de transporte urbano de pasajeros	Operación del Servicio de Transporte Urbano	Ascendente	Trimestral	1.00	Si	0.00	0.00	0.00	1.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	1.00		

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

- En el Programa **E.1.02 Programa de Ordenamiento Territorial y Urbano Sustentable**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad argumenta que: “este indicador tiene como meta anual 1 mecanismo actualizado. En este trimestre se realizó 0 de 1 programado, logrando el 0.00% de avance. Se debe a que se reprogramó para el siguiente trimestre, esperando que las condiciones sean favorables para su implementación. Cabe mencionar, que no es clara la justificación que presentan en este indicador.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **110.00%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que: “en este trimestre se atendieron 22 solicitudes de las 20 programadas. El porcentaje alcanzado es el 110.00% es de acuerdo al número de solicitudes de los ciudadanos”.
- **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.

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.1.03 Programa de Obra e Infraestructura Digna									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANACE							
				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 - El municipio de Isla Mujeres Contribuye al Desarrollo Urbano a través de la ejecución de obras Públicas Dignas, de Calidad y Sustentables.	Porcentaje de Obras Contratadas	Ascendente	Anual	52.00	Si	0.00	0.00	0.00	52.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	52.00		
P - Programa de Infraestructura Básica Urbana, mejoramiento de Imagen y Obras Públicas Dignas	Porcentaje de Obras Entregadas	Ascendente	Semestral	27.00	Si	0.00	0.00	0.00	27.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	27.00		
C01 - Obras Públicas en Proceso	Porcentaje de obras Públicas en Proceso	Ascendente	Trimestral	25.00	Si	0.00	0.00	0.00	25.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	25.00		

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

- En el Programa **E.1.03 Programa de Obra e Infraestructura Digna**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integran este programa presupuestario, reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.2.01 Programa Juntos Construyamos la Paz Fortaleciendo la Seguridad Ciudadana									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANACE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F - Contribuir a garantizar la paz pública y la protección de la integridad física 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	15.00	75.00%	76.54%
						21.00	20.00	20.00	20.00		
P - La población del municipio cuenta con condiciones que garantizan su integridad física.	Porcentaje de acciones emprendidas.	Ascendente	Trimestral	44.00	Si	287.00	368.00	505.00	698.00	6,980.00%	4,222.73%
						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:		E.2.01 Programa Juntos Construyamos la Paz Fortaleciendo la Seguridad Ciudadana									
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	700.00	748.00	913.00	152.17%	123.08%
						600.00	600.00	600.00	600.00		

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

- En el Programa **E.2.01 Programa Juntos Construyamos la Paz Fortaleciendo la Seguridad Ciudadana**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **76.54%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integran este programa presupuestario, reporta un avance del **152.17%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que: “este indicador tiene como meta anual 2,400 acciones municipales realizadas en coordinación, en este trimestre se realizaron 913 de los 600 programados. El porcentaje alcanzado es de 152.17%. Es decir, se elevó la meta establecida debido a las acciones realizadas de octubre a diciembre ya que se continúa incrementando los recorridos pie tierra, puntos de control, operativos en conjunto con guardia nacional, estatal y marina armada de México”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.2.02 Programa Eficaz de Protección Civil y Bomberos									
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 prevenir y atender los efectos, antes, durante y después de emergencias y catástrofes mediante los servicios de Protección Civil	Acciones emprendidas para protección de la ciudadanía	Ascendente	Trimestral	90.00	Si	0.00	0.00	0.00	90.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	90.00		
P - El Municipio cuenta con servicios eficientes y de calidad en materia de protección civil y bomberos	Porcentaje de personas atendidas con los servicios de Protección Civil y Bomberos	Ascendente	Trimestral	466.00	Si	0.00	0.00	0.00	466.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	466.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.2.02 Programa Eficaz de Protección Civil y Bomberos									
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
C01 - Elaborar y Coordinar los planes y programas de prevención y Auxilio para apoyo de la población	Porcentaje de planes y programas evaluados	Ascendente	Trimestral	1.00	Si	0.00	0.00	0.00	1.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	1.00		

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

- En el Programa **E.2.02 Programa Eficaz de Protección Civil y Bomberos**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integran este programa presupuestario, reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.3.01 Programa de Impulso de Bienestar Social para Todos									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F - Contribuir al desarrollo social de la población del municipio mediante una cobertura fortalecida	Porcentaje de cobertura en desarrollo social	Ascendente	Trimestral	28,230.00	Si	0.00	0.00	0.00	29,630	104.96%	104.96%
						0.00	0.00	0.00	28,230		
P - Política social eficiente mediante acciones para mejorar el desarrollo social	Porcentaje de acciones de política social ejecutadas	Ascendente	Trimestral	366.00	si	0.00	0.00	0.00	106.00	104.95%	28.96%
						0.00	0.00	0.00	101.00		
C01 - Programas de desarrollo social implementados de municipal o en coordinación con el gobierno estatal y federal	Programa de desarrollo social ejecutados	Ascendente	Trimestral	12.00	Si	3.00	3.00	3.00	3.00	100.00%	100.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.3.01 Programa de Impulso de Bienestar Social para Todos									
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 - Servicios otorgados a la educación	Porcentaje de servicios entregados	Ascendente	Trimestral	22.00	No	5.00	6.00	4.00	4.00	100.00%	86.36%
						6.00	6.00	6.00	4.00		
C03 - implementación del sistema de participación ciudadana	Porcentaje de sesiones de comités realizadas	Ascendente	Trimestral	33.00	Si	5.00	12.00	5.00	8.00	100.00%	90.91%
						5.00	10.00	10.00	8.00		
C04 - 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	834.00	104.25%	128.88%
						800.00	800.00	800.00	800.00		

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

- En el Programa **E.3.01 Programa de Impulso de Bienestar Social para Todos**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **104.96%** con respecto a la meta programada anual. La entidad indica que: “este indicador tiene como meta trimestral 28,230 beneficiarios, en este trimestre tuvimos 1,400 más de los programados. El porcentaje alcanzado de 104.96% se debe a que las actividades realizadas tuvieron mayor difusión y publicidad”.

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.

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

- **Componente 04:** Se reporta un avance del **104.25%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que; “este indicador tiene como meta anual 3,200 de servicios a realizar. En este trimestre se realizaron 834 de los 800 programados. El porcentaje alcanzado es de 104.25% lo cual se debe a la gran difusión a la población tanto en zona continental y zona insular”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.3.02 Programa de Fomento a la Cultura, al Deporte y Atención a la Juventud									
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- fomentar la integración social promoviendo la cultura, el deporte y actividades para la juventud	Porcentaje de cobertura en cultura, deporte y actividades para la juventud	Ascendente	Trimestral	5,520.00	No	1,470.00	1,340.00	1,349.00	1,106.00	109.29%	95.38%
						1,636.00	1,386.00	1,486.00	1,012.00		
P - Mediante acciones de promoción de cultura, deporte y actividades para la juventud, se logra una sociedad más sana	Porcentaje de acciones de promoción de cultura, deporte y actividades para la juventud	Ascendente	Trimestral	446.00	No	106.00	109.00	108.00	113.00	100.00%	97.76%
						111.00	111.00	111.00	113.00		
C01- Contribuir al desarrollo social de la población del municipio de isla mujeres mediante el otorgamiento de servicios de cultura	Cobertura cultural.	Ascendente	Trimestral	300.00	Si	75.00	75.00	75.00	75.00	100.00%	100.00%
						75.00	75.00	75.00	75.00		
C02- Contribuir al desarrollo integral de la población del municipio isla mujeres mediante el otorgamiento de servicios deportivos.	Porcentaje de cobertura deportiva.	Ascendente	Trimestral	2,726.00	No	693.00	720.00	732.00	500.00	153.37%	97.03%
						800.00	800.00	800.00	326.00		
C03- Fortalecimiento a la juventud	Porcentaje de población juvenil beneficiada	Ascendente	Trimestral	2,450.00	Si	777.00	620.00	617.00	606.00	101.00%	106.94%
						750.00	500.00	600.00	600.00		

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

- En el Programa **E.3.02 Programa de Fomento a la Cultura, al Deporte y Atención a la Juventud**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **95.38%** con respecto a la meta programada anual. La entidad indica que: “este indicador tiene como meta 1,012 de población beneficiada en este trimestre. El

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

porcentaje alcanzado de 100.00% se debe a que se realizaron modificación en este indicador por su impacto positivo en el desarrollo humano, la preservación cultural, la promoción del deporte, el desarrollo integral de la juventud y el fomento de la participación comunitaria”.

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 **153.37%** con respecto a la meta programada la entidad menciona que: “este indicador tiene como meta anual 800 de porcentaje de cobertura deportiva a realizar. en este trimestre el numero deportista beneficiados fue de 500 de los 326 programados. El porcentaje alcanzado es de 153.37% y anual 97.03% se debe al aumento de la disciplina de taekwondo y por las inscripciones de nuestra participación como municipio en la liga estatal de transformación y en las ligas municipales”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **101.00%** con respecto a la meta programada la entidad menciona que: “este indicador tiene como meta anual 2,450 jóvenes a beneficiar, en este trimestre se logró la cantidad de 606 jóvenes beneficiados de los 600 programados. el porcentaje alcanzado de 101.00% se debe a que programaron más actividades para este trimestre”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E.4.01 Programa de Fortalecimiento Económico y Promoción Turística										
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	0.00	1.00	1.00		
P - Impulso y fortalecimiento del sector turístico y económico, para una mayor y mejor oferta de empleo	Tasa de variación laboral municipal	Ascendente	Trimestral	16,926.00	Si	0.00	0.00	0.00	16,926.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	16,926.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.4.01 Programa de Fortalecimiento Económico y Promoción Turística									
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		
C01 - 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	929.00	61.93%	138.83%
						1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00		
C02 - Participación del municipio en ferias nacionales e internacionales	Participación del municipio en ferias y tianguis de promoción turística	Ascendente	Trimestral	6.00	Si	3.00	2.00	3.00	0.00	0.00%	133.33%
						2.00	1.00	1.00	2.00		

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

- En el Programa **E.4.01 Programa de Fortalecimiento Económico y Promoción Turística**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad indica que: “este indicador tiene como meta anual 2 hermanamientos a realizar. En este trimestre no se alcanzó debido a que se reprogramo para el siguiente año, esperando que las condiciones para su implementación sean favorables”.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **61.93%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que: “este indicador tiene como meta anual 6,000 vacantes a ofertar. En este trimestre tuvimos un número de vacantes de 929, con un porcentaje de 61.93% ya que las empresas por ser temporada alta, tenían llenos sus puestos y fueron pocas las empresas en ofertar sus vacantes”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **0.00%** con respecto a la meta programada la entidad menciona que: “este indicador tiene como meta anual 5 ferias y tianguis a realizar. En este trimestre se realizaron 0 de 2 programados. El

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

porcentaje alcanzado de 0.00% se debe a que no se pudo asistir a eventos en este 3er. Trimestre del año.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.5.01.- Programa Gobierno Eficiente y Cercano a 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 - Contribuir al bienestar de la población mediante el cumplimiento oportuno de las tareas administrativas correspondientes.	Porcentaje de ciudadanos que realiza alguna solicitud con competencia de la Dirección General de Presidencia	Ascendente	Trimestral	30.00	Si	0.00	0.00	0.00	30.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	30.00		
P - La presidencia Municipal atiende con eficacia y eficiencia los asuntos normativos y administrativos que le corresponden	Porcentaje de atención a solicitudes recibidas	Ascendente	Trimestral	25.00	Si	0.00	0.00	0.00	25.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	25.00		
C01 - Dar seguimiento a las designaciones realizadas	Porcentaje de designaciones realizadas	Ascendente	Trimestral	680.00	Si	160.00	193.00	244.00	270.00	135.00%	127.50%
						160.00	160.00	160.00	200.00		
C02 - Publicaciones realizadas en diferentes medios de comunicación	Publicaciones realizadas	Ascendente	Trimestral	1,785.00	Si	300.00	495.00	495.00	495.00	100.00%	100.00%
						300.00	495.00	495.00	495.00		
C03- Servicios para la mujer implementados (brigadas y acompañamiento)	Porcentaje de acciones para la mujer	Ascendente	Trimestral	66.00	Si	19.00	32.00	131.00	8.00	133.33%	287.88%
						20.00	20.00	20.00	6.00		

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

- En el Programa **P.5.01.- Programa Gobierno Eficiente y Cercano a la Gente**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** con respecto a la meta programada anual.

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

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **135.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad informa que: “este indicador tiene como meta anual 680 designaciones de oficios. Este trimestre se realizó 270, un incremento del 35.00% en este periodo, derivado de un aumento de documentación recepcionada y remitida a las direcciones correspondientes para su atención inmediata”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **133.33%** con respecto a las metas programadas. La entidad menciona que; “este indicador tiene como meta anual 66 servicios a realizar en favor de la mujer, en este cuarto trimestre se realizaron 8 de los 6 programados el porcentaje alcanzado fue de 133.33%, sin embargo, se realizaron servicios extras, lo anterior en cumplimiento a las necesidades y demandas de las usuarias de quienes se ha recibido una repuesta satisfactoria.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M.5.02.- Programa de Finanzas Sanas con Austeridad y Transparencia									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
						F. Contribuir a la sostenibilidad financiera de la función mediante transparente y certero de los recursos públicos municipales	Ejercicio transparente y certero de los recursos públicos municipales	Ascendente	Trimestral	1.00	Si
P. Formular, coordinar y ejecutar las políticas de la hacienda municipal, instrumentando acciones que permitan obtener recursos necesarios para garantizar el ejercicio del gasto público de acuerdo a su planeación con eficiencia y eficacia	Políticas de hacienda pública municipal en materia de ejercicio del gasto	Ascendente	Trimestral	1.00	Si	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00%	100.00%
C01 - Gestión oportuna, precisa y transparente de los ingresos municipales realizada	Porcentaje de ingresos municipales recaudados	Ascendente	Trimestral	632,227,597.00	Si	317,779,712.53	211,345,201.27	175,932,305.26	248,480,304.78	183.50%	150.82%
C02 - Padrón Catastral Actualizado	Porcentaje De Padrón Catastral Revisado	Ascendente	Trimestral	25.00	Si	0.00	0.00	0.00	8.00	32.00%	32.00%
						241,217,274.00	130,329,362.00	125,270,647.00	135,410,314.00		
						0.00	0.00	0.00	25.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M.5.02.- Programa de Finanzas Sanas con Austeridad y Transparencia									
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 - Fiscalización Y Cobranza Realizada	Porcentaje De Cumplimiento Del Programa De Fiscalización	Ascendente	Trimestral	150.00	Si	0.00	0.00	0.00	150.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	150.00		
C04 - Vigilancia del comercio y prestación de servicios en la vía pública, realizada	Porcentaje de zonas de vigilancia cubiertas	Ascendente	Trimestral	48.00	Si	0.00	0.00	0.00	48.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	48.00		
C05 - supervisión y vigilancia de la zona federal marítima	Porcentaje de acciones de vigilancia en la ZOFEMAT	Ascendente	Trimestral	335.00	Si	90.00	91.00	92.00	92.00	115.00%	108.96%
						85.00	85.00	80.00	85.00		

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

- En el Programa **M.5.02.- Programa de Finanzas Sanas con Austeridad y Transparencia**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** 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 **183.50%** con respecto a las metas programadas. La entidad informa que: “este indicador tiene como meta anual \$632,227,597.00 de pesos como ingresos municipales. En este último trimestre se recaudaron \$248,480,304.78 de los \$135,410,314.00 programados. El porcentaje alcanzado de 183.50% se debe a un incremento en los rubros de impuestos, derechos, productos y participaciones, superando el ingreso total con excedente de \$113,069,990.78
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **32.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad argumenta que: “este indicador tiene como meta anual 25 servicios a realizar, en este trimestre se realizaron tramites de 25 programados, el porcentaje alcanzado es de 32.00% y esto se debe a que la carga de trabajo va

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

conforme a la solicitud de los contribuyentes, cabe señalar que se realizaron modificaciones a este indicador disminuyo la cantidad de servicios a realizarse de 25 a 8”.

- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **115.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad indica que: “este indicador tiene como meta anual 335 acciones para la supervisión de playas a realizar, en este trimestre se realizaron 92 de 80 programados. El porcentaje alcanzado fue de 115.00 el cual se debe a que se realizaron más acciones en este trimestre estas condiciones fueron muy favorables”

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M.5.03.- Programa de Gestión Eficiente del Recurso Humano, Recurso Material y Bienes y Servicios										
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 una administración eficiente, austera y transparente de los recursos humanos, materiales y bienes y servicios del ayuntamiento	Porcentaje de cobertura de los servicios solicitados en materia de recursos humanos y materiales del ayuntamiento	Ascendente	Trimestral	37.00	Si	0.00	0.00	0.00	37.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	37.00		
P - El municipio de isla mujeres presenta un manejo adecuado de los recursos humanos y materiales del ayuntamiento	Porcentaje de procesos administrativos realizados	Ascendente	Trimestral	68.00	Si	0.00	0.00	0.00	68.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	68.00		
C01 - Registro y actualización del padrón de proveedores	Porcentaje de avance en la actualización del padrón de proveedores	Ascendente	Trimestral	23.00	Si	0.00	0.00	0.00	23.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	23.00		

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

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

- En el Programa **M.5.03.- Programa de Gestión Eficiente del Recurso Humano, Recurso Material y Bienes y Servicios**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integran este programa presupuestario, reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	O.5.04.- Programa de Buen Gobierno mediante una eficiente atención en trámites y servicios y supervisión de régimen interior										
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 una eficiente atención a la ciudadanía que solicita los servicios que brinda la Secretaría General	Porcentaje de cobertura de atención de la ciudadanía que solicita servicios	Ascendente	Trimestral	300.00	Si	0.00	0.00	0.00	305.00	101.67%	101.67%
						0.00	0.00	0.00	300.00		
P - El municipio de Isla Mujeres cuenta con un adecuado manejo de políticas públicas y régimen interior	Porcentaje de políticas de gobierno y régimen interior implementadas	Ascendente	Trimestral	15.00	Si	0.00	0.00	0.00	15.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	15.00		
C01 - Actividades administrativas de la Secretaría General implementadas	Porcentaje de actividades administrativas de la Secretaría general implementadas	Ascendente	Trimestral	250.00	Si	0.00	0.00	0.00	255.00	102.00%	102.00%
						0.00	0.00	0.00	250.00		

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

- En el Programa **O.5.04.- Programa de Buen Gobierno mediante una eficiente atención en trámites y servicios y supervisión de régimen interior**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **101.67%** con respecto a la meta programada anual. La entidad indica que; “en este trimestre se realizaron 305 de las 300 programadas. El porcentaje alcanzado de 101.67% se debe al incremento de acciones

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

de trámites de Constancias de residencia para ciudadanos mexicanos y extranjeros en el Municipio y certificaciones de documentos oficiales del H. Ayuntamiento”.

Durante este período, el único componente que integran este programa presupuestario, reporta un avance del **102.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que: “en este trimestre se realizaron 255 de las 250 programadas. El porcentaje alcanzado de 102.00% se debe al incremento de acciones de trámites de Constancias de residencias para ciudadanos mexicanos y extranjeros en el Municipio y certificaciones de documentos oficiales del H. Ayuntamiento.”

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		P.5.05.- Programa de Eficiente de Planeación Estratégica y Evaluación									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
						F - Contribuir a la implementación del PbR en la función pública mediante la planeación municipal apegada a la MML	Porcentaje de avance en la ejecución del PBR	Ascendente	Trimestral	0.00	SI
P - La planeación municipal y la gestión de recursos se realiza con objetividad, oportunidad, innovación, transparencia y rendición de cuentas	Porcentaje de cumplimiento en procesos	Ascendente	Trimestral	4.00	SI	0.00	0.00	0.00	4.00	100.00%	100.00%
C01 - Coordinación de los trabajos y tareas del COPLADEMUN, realizada	Porcentaje de reuniones, trabajos y tareas del COPLADEMUN cumplidas	Ascendente	Trimestral	10.00	SI	0.00	0.00	0.00	10.00	100.00%	100.00%

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

- En el Programa **P.5.05.- Programa de Eficiente de Planeación Estratégica y Evaluación**, 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 **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:		O.5.06.- Programa de Fortalecimiento Jurídico Institucional									
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 - Revisión de Constataciones y Promociones en la defensa de los intereses jurídicos del H. Ayuntamiento	Revisiones de contestaciones y promociones	Ascendente	Trimestral	24.00	Si	0.00	0.00	0.00	24.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	24.00		
P - Revisión de escritos de denuncias o querrelas y supervisión de audiencias relativo a los intereses jurídicos del H. Ayuntamiento	Revisiones de escritos de denuncias o querrelas y supervisión de audiencias relativo a los intereses jurídicos del H. Ayuntamiento	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	0.00	0.00	0.00	4.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	4.00		
C01 - Revisión de opiniones técnicas de iniciativas relativa a ordenamientos municipal	Opiniones Técnicas	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	0.00	0.00	0.00	4.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	4.00		

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

- En el Programa **O.5.06.- Programa de Fortalecimiento Jurídico Institucional**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integran este programa presupuestario, reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		G.5.07.- Programa de Gobierno Abierto y Rendición de Cuenta									
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 correcto ejercicio de la función pública mediante la supervisión del cumplimiento normativo de atribuciones y obligaciones	Tasa de variación de observaciones incurridas ante organismos fiscalizadores	Ascendente	Trimestral	2.00	Si	0.00	0.00	0.00	2.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	2.00		
P - Normatividad de Control Interno	Sistema de Control Interno	Ascendente	Trimestral	5.00	Si	0.00	0.00	0.00	5.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	5.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		G.5.07.- Programa de Gobierno Abierto y Rendición de Cuenta									
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 - Cumplimiento de la normatividad municipal	Porcentaje de aplicación en la normatividad municipal	Ascendente	Trimestral	6.00	Si	1.00	2.00	2.00	1.00	0.00%	100.00%
						2.00	2.00	2.00	0.00		
C02 - Seguimiento de acciones de normatividad control y evaluación	Porcentaje de revisiones realizadas	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	1.00	1.00	1.00	1.00	100.00%	100.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		

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

- En el Programa **G.5.07.- Programa de Gobierno Abierto y Rendición de Cuenta**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** 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 las metas programadas. La entidad justifica que, “este indicador tiene como meta anual 6 auditorías a realizar, en este trimestre se programaron 0 auditorías, sin embargo, se realizó 1 a los expedientes técnicos unitarios ejercidos con recurso FORTAMUN-DF toda vez que fueron obras ejecutadas al 100.00% en los primeros tres trimestres presentes del ejercicio fiscal. Cabe señalar que se presenta un total de porcentaje como meta anual del 100.00%.
- **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 31 de diciembre 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